



New Tech Venture

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

RAPORT OKRESOWY

NEW TECH VENTURE SPÓŁKA AKCYJNA

III KWARTAŁ 2021 ROKU

Warszawa, 12 listopada 2021 r.

Raport NEW TECH VENTURE S.A. za III kwartał 2021 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna

ul. Ptasia 19, 85-447 Bydgoszcz

KRS: 0000389467, Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie

XIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 1 036 112,50 zł

tel. +48 22 816 55 60

w w w . n t v s a . p l

office@ntvsa.pl

ZARZĄD

Piotr Klomfas - Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

Andrzej Wrona - Członek RN

Natalia Gołębiowska - Członek RN

Radosław Graboś – Członek RN – zrezygnował w dniu 5 października 2021 r.

Krzysztof Moszkiewicz - Członek RN

Michał Nyznar - Członek RN

Michał Krzyżanowski – Członek RN – został powołany w skład organu nadzoru Spółki w dniu 4 listopada 2021 r.

I. Skrócone sprawozdania finansowe

1. Jednostkowy bilans NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	30.09.2021	30.09.2020
Aktywa razem	1 818	22 838
A. Aktywa trwałe	1 242	9 270
I. Wartości niematerialne i prawne	21	63
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	21	63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 183	9 169
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 183	9 169
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38	38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38	38
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	576	13 568
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	142	918
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Należności od pozostałych jednostek	142	918
III. Inwestycje krótkoterminowe	434	12 431
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	434	12 431
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		219
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Pasywa razem	1 818	22 838
A. Kapitał (fundusz) własny	1 112	21 304
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 036	20 722
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 175	5 175
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 979	-4 956
VI. Zysk (strata) netto	-120	363
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	706	1 534
I. Rezerwy na zobowiązania	13	11
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	11
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Pozostałe rezerwy		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	693	1 248
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	693	1 248
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		275
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		275

2. Jednostkowy rachunek zysków i strat NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01- 30.09.2021	01.01- 30.09.2020	01.07- 30.09.2021	01.07- 30.09.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. Koszty działalności operacyjnej	113	57	50	22
I. Amortyzacja	31	31	10	10
II. Zużycie materiałów i energii				
III. Usługi obce	64	26	38	12
IV. Podatki i opłaty	18		2	
V. Wynagrodzenia				
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-113	-57	-50	-22
D. Pozostałe przychody operacyjne		420		420
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne		420		420
E. Pozostałe koszty operacyjne				
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne				
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-113	363	-50	398
G. Przychody finansowe	14	39		9
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki	14	39		9
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V. Inne				
H. Koszty finansowe	21	39		14
I. Odsetki	21	39		14
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV. Inne				
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-120	363	-50	393
J. Podatek dochodowy				
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-120	363	-50	393

3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01- 30.09.2021	01.01- 30.09.2020	01.07- 30.09.2021	01.07- 30.09.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-120	363	-50	393
II. Korekty razem	139	-698	17	-718
1. Amortyzacja	31	31	10	10
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	728	-822	-7	-824
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-344	63	15	36
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-276	30	-1	60
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	19	-335	-33	-325
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	181	317	20	317
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	181	317	20	317
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	384	171		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe	384	171		
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-203	146	20	317
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				

I. Wpływy	399	227	15	47
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	399	227	15	47
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	213			
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	213			
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	186	227	15	47
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	2	38	2	39
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	2	38	2	39
F. Środki pieniężne na początek okresu	2	1	2	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	4	39	4	39

**4. Jednostkowe zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym NEW TECH VENTURE
(dane w tys. złotych)**

	01.01-30.09.2021	01.01-30.09.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 232	21 388
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 232	21 388
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 722	20 722
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-19 686	
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 036	20 722
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 175	5 175
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 175	5 175
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 665	4 956
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 979	4 956
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 979	-4 956
6. Wynik netto	-120	363
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 112	21 304
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 112	21 304

5. SKONSOLIDOWANY BILANS GRUPY KAPITAŁOWEJ NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	AKTYWA	30.09.2021	30.09.2020
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 947	13 150
I.	Wartości niematerialne i prawne	176	9 341
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	176	9 341
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		129
	1. Wartość firmy - jednostki zależne		129
	2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Rzeczowy majątek trwały	151	225
	1. Środki trwałe	151	225
	2. Środki trwałe w budowie		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV.	Należności długoterminowe		
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Od pozostałych jednostek		
V.	Inwestycje długoterminowe	1 798	3 417
	1. Nieruchomości		
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	4	3 417
	4. Inne inwestycje długoterminowe	1 794	
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	822	38
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	822	38
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	4 733	18 037
I.	Zapasy	58	989
	1. Materiały		
	2. Półprodukty i produkty w toku		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary		
	5. Zaliczki na dostawy i usługi	58	989
II.	Należności krótkoterminowe	3 050	4 083
	1. Należności od jednostek powiązanych		
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Należności od pozostałych jednostek	3 050	4 083
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 485	12 708
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 485	12 708
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	140	257
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	7 680	31 187

	PASYWA	30.09.2021	30.09.2020
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 621	23 103
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 036	20 722
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 614	7 223
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 652	-5 203
VI.	Zysk (strata) netto	623	361
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna)		
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		
C.	UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWAYCH		
	I. Ujemna wartość - jednostki zależne		
	II. Ujemna wartość - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 059	8 084
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 070	1 776
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47	1 776
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	3. Pozostałe rezerwy	2 023	
II.	Zobowiązania długoterminowe		998
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek		998
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 988	4 007
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 988	4 007
	4. Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1	1 303
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1	1 303
	PASYWA RAZEM	7 680	31 187

6. Skonsolidowany rachunek zysków i strat grupy kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	Rachunek zysków i strat	01.01. -30.09.2021	01.01. -30.09.2020	01.07. -30.09.2021	01.07. -30.09.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	14 448	11 535	5 554	3 492
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 448	11 458	5 554	3 415
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		77		77
B.	Koszty działalności operacyjnej	14 516	11 338	5 324	3 137
I.	Amortyzacja	97	159	25	53
II.	Zużycie materiałów i energii	885	1 309	358	1 084
III.	Usługi obce	10 319	7 459	3 233	1 219
IV.	Podatki i opłaty,	49	63	12	31
V.	Wynagrodzenia	2 719	2 059	1 472	570
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	357	157	181	74
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	90	56	43	30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		76		76
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-68	197	230	355
D.	Pozostałe przychody operacyjne	670	482	523	
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	670	482	523	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	60	70	-156	23
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	60	70	-156	23

F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	542	609	909	332
G.	Przychody finansowe	325	48	-75	24
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	15	48	-6	24
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych,			-244	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V.	Inne	310		175	
H.	Koszty finansowe	70	137	-17	48
I.	Odsetki	70	137	1	48
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV.	Inne			-18	
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych				
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	797	520	851	308
K.	Odpis wartości firmy		129		43
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		129		43
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne				
L.	Odpis ujemnej wartości firmy				
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne				
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne				
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności				
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+M)	797	391	851	265
O.	Podatek dochodowy	174	30	171	61
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)				
R.	Zyski (straty) mniejszości				
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+R)	623	361	680	204

7. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych grupy kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01-30.09.2021	01.01-30.09.2020	01.07-30.09.2021	01.07-30.09.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk / Strata netto	623	361	680	173
II. Korekty razem	501	2 616	-796	279
1. Zyski (straty) mniejszości				
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności				
3. Amortyzacja	98	159	26	53
4. Odpisy wartości firmy		129		43
5. Odpisy ujemnej wartości firmy				
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)				
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	267			
9. Zmiana stanu rezerw	1 275	-1 801	211	
10. Zmiana stanu zapasów	218	66	-57	570
11. Zmiana stanu należności	1 584	2 448	-19	152
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 974	-215	-393	-665
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-967	1 830	-564	126
14. Inne korekty z działalności operacyjnej				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 124	2 977	-116	452
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	181	317	-102	317
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych	181	317	-102	317
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	441	3 540	54	3 362
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8	7	5	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe	433	3 533	49	3 362

4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym				
5. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-260	-3 223	-156	-3 045
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	1 305	1 134	15	-1 753
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	1 305	1 134	15	-1 753
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	1 669	907	-258	-4 410
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 669	907	-258	-4 410
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-364	227	273	2 657
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	500	-19	1	64
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	500	-19	1	64
F. Środki pieniężne na początek okresu	284	85	783	2
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	784	66	784	66

8. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym grupy kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01. – 30.09.2021	01.01. – 30.09.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	998	22 740
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	998	22 740
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 722	20 722
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-19 686	
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 036	20 722
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 614	6 613
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		610
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 614	7 223
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 595	-4 595
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	26 338	4 595
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 338	5 203
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 652	5 203
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 652	-5 203
9. Wynik netto	623	361
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 621	23 103
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 621	23 103

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Znaczące zasady rachunkowości

Skrócone sprawozdania finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdania finansowe zostały przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Stosownie do zapisów art. 4 ust 1b oraz art. 4 ust 2 znowelizowanej ustawy o rachunkowości oraz w celu zapewnienia prezentacji zdarzeń gospodarczych zgodnie z ich ekonomiczną treścią Spółka stosuje odmienną prezentację przychodów i kosztów zwianych z obrotem papierami wartościowymi w stosunku do wymogów UOR. Zarząd Spółki podjął decyzję o zmianie profilu działalności i przyjęciu nowej strategii, nowy profil działalności najbardziej odpowiadałby profilowi jednostki inwestycyjnej szerzej opisanej w MSSF 10. W związku z powyższym przychody z obrotu instrumentami finansowymi (inwestycjami krótko i długo terminowymi) prezentuje się w części rachunku zysków i strat oznaczonych literą A. Wprowadza się dodatkowy punkt oznaczony cyfrą rzymską V zatytułowany „Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych”. Korespondujący z nimi koszt prezentuje się w pozycji B rachunku zysków i strat i oznaczonej cyfrą rzymską IX zatytułowanej „Koszt związany ze sprzedażą instrumentów finansowych”. Transakcje papierami wartościowymi nie są prezentowane w części G i H rachunku zysków i strat.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie:

Oprogramowanie komputerowe: 10-50%

Wartość firmy: 5%

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

1. nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
2. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki i budowle	1,5-4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5-30%
Środki transportu	14-20%
Inne środki trwałe	10-30%

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długo i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenione są w następujący sposób:

Inwestycje w długoterminowe w dłużne papiery wartościowe w skorygowanej cenie nabycia, tj. w cenie w jakiej dłużny papier wartościowy został wprowadzony do ksiąg pomniejszonej o spłaty wartości nominalnej, odpowiednio skorygowaną o skumulowaną kwotę zdyskontowanej różnicy między wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności, wyliczoną za pomocą efektywnej stopy procentowej, a także pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość. Jeżeli dla danego papieru wartościowego nie jest możliwe określenie zdyskontowanej różnicy pomiędzy wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności wówczas dany składnik inwestycji długoterminowych traktowany jest jako pożyczka i wyceniany zgodnie z zapisami art. 28 ust 1 pkt 7, tj. w oszacowanej wartości wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

Inne inwestycje długoterminowe wycenione są w cenie nabycia.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Należności i roszczenia

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu finansowym pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe są wyceniane według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe należności z tytułu pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem naliczonych na dzień bilansowy odsetek.

Transakcje w walucie obcej

Na dzień przeprowadzenia operacji oraz na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych są wyceniane po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka NEW TECH VENTURE dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Emitenta i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce NEW TECH VENTURE ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu. Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody są uznawane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka NEW TECH VENTURE uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody i koszty z tytułu odsetek

Przychody i koszty z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka NEW TECH VENTURE ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, wtedy Spółka NEW TECH VENTURE ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu przewidywanych stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

III. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Zmiany w statucie Emitenta

W dniu 25 sierpnia 2021 roku zostały zarejestrowane przez sąd rejestrowy następujące zmiany w statucie Emitenta:

- zmiana wynikająca z uchwały nr 31 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki, które odbyło się w dniu 30 czerwca 2021 roku („ZWZ”) zgodnie z którą § 3a Statutu Emitenta otrzymał nowe następujące brzmienie:

„§3a

1. Zarząd Spółki jest upoważniony do dokonania jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego o kwotę nie większą niż 770.000,00 zł (siedemset siedemdziesiąt tysięcy złotych), w terminie do dnia 15 czerwca 2024 roku („kapitał docelowy”).
2. Akcje emitowane w ramach kapitału docelowego będą akcjami na okaziciela i mogą być pokrywane wkładami pieniężnymi lub niepieniężnymi.
3. Cena emisyjna akcji wydawanych w ramach kapitału docelowego zostanie ustalona przez Zarząd Spółki w uchwale o podwyższeniu kapitału zakładowego w ramach niniejszego upoważnienia.
4. Zarząd jest upoważniony do emitowania warrantów subskrypcyjnych imiennych lub na okaziciela uprawniających ich posiadacza do zapisu lub objęcia akcji w ramach kapitału docelowego.
5. Zarząd Spółki, za zgodą Rady Nadzorczej, jest upoważniony do wyłączenia prawa poboru w całości lub części przez dotychczasowych akcjonariuszy w stosunku do akcji emitowanych w granicach kapitału docelowego lub w związku z wykonaniem praw z warrantów subskrypcyjnych.

6. Zarząd Spółki decyduje o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego, w szczególności jest umocowany do:

- a) ustalenia ceny emisyjnej akcji,
- b) zawierania umów o subemisję inwestycyjną, subemisję usługową lub innych umów zabezpieczających powodzenie emisji akcji,
- c) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie dematerializacji akcji oraz zawierania umów z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. o rejestrację akcji,
- d) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie akcji w drodze oferty publicznej lub prywatnej oraz w sprawie ubiegania się o dopuszczenie tych akcji do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.”

- zmiana wynikająca z uchwały nr 30 ZWZ zgodnie z którą § 3 ust. 1 Statutu Spółki otrzymał następujące brzmienie:

„§ 3

1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.036.112,50 zł (jeden milion trzydzieści sześć tysięcy sto dwanaście złotych pięćdziesiąt groszy) i dzieli się na:

- 50.000 (pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 11.000 (jedenaście tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 20.000 (dwadzieścia tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 37.500 (trzydzieści siedem tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 25.000 (dwadzieścia pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 5.300.000 (pięć milionów trzysta tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 835.000 (osiemset trzydzieści pięć tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 312.500 (trzysta dwanaście tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii H o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 386.110 (trzysta osiemdziesiąt sześć tysięcy sto dziesięć) akcji zwykłych na okaziciela serii I o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,
- 518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii J o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,

-518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii K o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,

-518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii L o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,

-518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii M o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,

-518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii N o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,

-518.055 (pięćset osiemnaście tysięcy pięćdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii O o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda,

- 275.685 (dwieście siedemdziesiąt pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt pięć) akcji zwykłych na okaziciela serii P o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.”

W związku z powyższym został spełniony warunek zawieszający wejście w życie uchwały nr 32 ZWZ w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii R z zachowaniem prawa poboru dla wszystkich osób będących akcjonariuszami na dzień 30 sierpnia 2021 roku (dzień prawa poboru) oraz wprowadzenia akcji serii R do obrotu w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwa New Connect oraz zmiany Statutu Spółki, którą Emitent w okresie trzeciego kwartału procedował i podjął prace koncepcyjne mające na celu rozwój Spółki i modyfikację strategii Spółki. Celem Emitenta jest takie dobranie kompetencji i usług oferowanych w zakresie spółek zależnych Emitenta aby tworzyły one integralną i atrakcyjną ofertę dla klienta biznesowego na poziomie spółki dominującej.

Sytuacja finansowa i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Trzeci kwartał 2021 roku NEW TECH VENTURE S.A. zamknął wypracowaniem ujemnego wyniku finansowego w kwocie 120 tysięcy złotych. Na wypracowanie powyższego wyniku wpływ miały poniesione koszty ogólnego zarządu.

W jednostkowym bilansie NEW TECH VENTURE S.A. podstawowymi aktywami są:

1. Aktywa trwałe – inwestycje długoterminowe – 100% udziału w kapitale akcyjnym NCF S.A. o wartości bilansowej 1 183 tys. zł.
2. Aktywa obrotowe – inwestycje krótkoterminowe – 87,23% udziału w kapitale akcyjnym BIOERG S.A. o wartości bilansowej 100 tys. zł.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostkowym dotyczą udzielonych pożyczek oraz zakupionych akcji jednostek notowanych.

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat Grupa Kapitałowa wypracowała dodatni wynik finansowy w wysokości 632 tys. zł co jest zasługą dobrego wyniku jednostki zależnej.

Wykazany w sprawozdaniu skonsolidowanym majątek trwały – środki trwałe stanowią środki trwałe wykorzystywane przez Spółkę zależną NCFSA sp. z o.o. Wykazane w skonsolidowanym sprawozdaniu należności dotyczą sprzedaży NCFSA sp. z o.o.

Modyfikacja strategii Emitenta – po dacie bilansu

W związku z pracami koncepcyjnymi dotyczącymi możliwości rozwoju Spółki i modyfikacji strategii Spółki, przeprowadzoną analizą rynku i sytuacją makroekonomiczną na świecie Emitent podjął decyzję o modyfikacji strategii Emitenta poprzez rozszerzenie profilu działalności Emitenta.

Zmodyfikowana strategii zakłada:

1. Pozyskanie kapitału inwestycyjnego poprzez:

- sprzedaż posiadanych akcji spółki Bioerg S.A.,
- emisję akcji serii R.

2. Rozwój spółki zależnej Emitenta – agencji marketingowe NCF ("NCF") poprzez:

- rozwój kompetencji NCF w zakresie analityki internetowej oraz marketingu internetowego,
- rozszerzenie oferty NCF o projektowanie strategii marketingowych w Internecie.

3. Wdrożenie i rozwój biznesu w obszarze outsourcingu technologicznego poprzez:

- pozyskanie spółek zależnych z branży innowacyjnych technologii,
- stworzenie centrów deweloperskich na terenie Polski,
- stworzenie oferty do klienta biznesowego w Polsce i Stanach Zjednoczonych w zakresie:
 - >produkcji oprogramowania na zamówienie dla branż: finansowej, ubezpieczeniowej, konsultingowej, sektora publicznego, energetyki i przemysłu oraz dla branży marketingowej i mediów
 - >outsourcingu kadr IT, zarówno dedykowanych zespołów stanowiących trzon działalności IT klienta, jak i outsourcing pojedynczych specjalistów
 - >usług rekrutacyjnych w zakresie pozyskiwania specjalistów IT oraz outsourcing procesów rekrutacyjnych, przejęcie odpowiedzialności za zarządzanie procesem rekrutacji pracowników i jego wyniki.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2021.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Grupę Kapitałową Emitenta tworzą następujące jednostki:

- NEW TECH VENTURE S.A. – jednostka dominująca,
- NCFSA Sp. z o.o. – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.
- UNITED D.A.G. (SL) Limited – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.,
- BIOERG S.A. – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęta jest spółka **NCFSA sp. z o.o.** Jest ona konsolidowana metodą pełną od dnia 1 czerwca 2016 r. W powyższej spółce Emitent posiada 100% udziałów.

Spółka **BIOERG S.A.** traktowana jest jako inwestycja krótkoterminowa przeznaczona do zbycia w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego i nie konsolidowana na podstawie art. 57 ust 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości. W strategii NEW TECH VENTURE powyższe aktywum jest przeznaczane do zbycia. Spółka kilkakrotnie podchodziła do sprzedaży wszystkich akcji Bioerg S.A. niestety potencjalni nabywcy ostatecznie nie złożyli żadnej wiążącej oferty. NEW TECH VENTURE nadal aktywnie poszukuje nabywcy pakietu w/w akcji. Stosownie do postanowień art. 4 ust. 1b ustawy o rachunkowości, wprowadzającego zasadę wyższości treści ekonomicznej danego zdarzenia nad jego formą, w sprawozdaniu za II kwartał 2021 również zdecydowano się zaprezentować akcje BIOERG S.A. jako aktywo przeznaczone do zbycia (inwestycję krótkoterminową) i jako takiej nie obejmować skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym. Dane finansowe Spółki BIOERG S.A. za III kwartał 2021 r. zostały opublikowane, w formie raportu okresowego.

Spółka **UNITED D.A.G. (SL) Limited** nie jest objęta konsolidacją w związku treścią art. 57 ust 1 pkt 3 ustawy o rachunkowości. Spółka UNITED D.A.G. (SL) Limited ma siedzibę w Sierra Leone. W aktywach NEW TECH VENTURE S.A. udziały UNITED D.A.G. (SL) Limited wycenione są na 0,00 zł. Emitent nie jest w stanie przedstawić danych finansowych w/w podmiotu.

VIII. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale(%)	Liczba głosów	Udział w głosach ogółem(%)
BRAS S.A.	3 770 125	36,39%	3 770 125	36,39%
Pozostali	6 591 000	63,61%	6 591 000	63,61%
RAZEM	10 361 125	100,00%	10 361 125	100,00%

IX. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Emitent nie zatrudnia pracowników.

Zatrudnienie w NCFSA sp. z o.o. (spółce zależnej Emitenta) przedstawia poniższa tabela:

Zatrudnienie	30.09.2021
umowy o pracę	23
umowy zlecenia	78

Informacje o zatrudnieniu w BIOERG S.A. przedstawiono w raporcie kwartalnym BIOERG S.A. opublikowanym w dniu dzisiejszym.

Piotr Klomfas - Prezes Zarządu