

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY FinTechVentures S.A.

I KWARTAŁ 2021 ROKU

Warszawa, 15 października 2021 r.

Raport FinTechVentures S.A. za I kwartał roku 2021 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”.

It



SZANOWNI AKCJONARIUSZE,

Niniejszym przekazujemy korektę raportu okresowego z działań Emitenta (Spółki) za I kwartał 2021 roku.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

DANE SPÓŁKI

Firma:	FinTechVentures S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-032 Warszawa, ul. Przeskok 2,
Tel.:	22 25 22 355
Fax:	22 25 23 974
Internet:	www.fintechventures.pl
E-mail:	info@fintechventures.pl
KRS:	0000412022
REGON:	146014977
NIP:	521-362-77-25

ZARZĄD

Ivan Hanamov – Prezes Zarządu

RADA NADZORCZA

Carl JesperBergqvist – Członek Rady Nadzorczej
Bertil von Goetz – Członek Rady Nadzorczej
Jan VidarHugsted – Członek Rady Nadzorczej
Alex Horlach – Członek Rady Nadzorczej
GustafduReitzNordlof - Członek Rady Nadzorczej

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**I.A. Jednostkowe sprawozdanie finansowe****JEDNOSTKOWY BILANS - AKTYWA**

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	19 503 350,48	2 706,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	2 706,00	2 706,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	2 706,00	2 706,00
IV. Inwestycje długoterminowe	19 500 644,48	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	19 500 644,48	0,00
a) w jednostkach powiązanych	19 500 644,48	0,00
- udziały lub akcje	18 850 644,48	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	650 000,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	33 255 178,09	63 933 900,03
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00

3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 152 882,24	63 459 344,85
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 152 882,24	63 459 344,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	656 209,97
- do 12 miesięcy	0,00	656 209,97
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	321 271,00	85 249,23
c) inne	831 611,24	62 717 885,65
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 100 295,85	345 653,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 100 295,85	345 653,80
a) w jednostkach powiązanych	31 080 000,00	0,00
- udziały lub akcje	31 080 000,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	985 689,47	296 656,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	985 689,47	296 656,89
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34 606,38	48 996,91
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	34 606,38	48 996,91
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 000,00	128 901,38
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	52 758 528,57	63 936 606,03

JEDNOSTKOWY BILANS - PASywa

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	48 935 217,73	57 382 870,31
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 200 000,00	7 200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	50 136 490,02	57 495 740,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	15 946 268,81	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-24 156 251,54	-7 072 004,35
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-191 289,56	-240 865,34
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	3 823 310,84	6 553 735,72
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 823 310,84	6 553 735,72
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	3 823 310,84	6 553 735,72
a) kredyty i pożyczki	2 964 854,85	5 709 736,95
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	153 373,80	333 187,13
- do 12 miesięcy	153 373,80	333 187,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	75 813,34	44 396,49
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	629 268,85	466 415,15
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	52 758 528,57	63 936 606,03

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	0,00	0,00
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	199 872,13	238 440,49
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	194 314,31	226 040,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 215,00	34,00
<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 944,60	12 365,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	398,22	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Wynik ze sprzedaży (A-B)	-199 872,13	-238 440,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,38	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,38	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 685,04	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	24 685,04	0,00
F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-224 556,79	-238 440,49
G. Przychody finansowe	77 775,80	401,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 621,13	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	72 000,00	0,00
V. Inne	2 154,67	401,15
H. Koszty finansowe	44 508,57	2 826,00
I. Odsetki, w tym:	33 970,24	2 430,00

- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	10 538,33	396,00
I. Wynik brutto (I+/-I)	-191 289,56	-240 865,34
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Wynik netto (K-L-M)	-191 289,56	-240 865,34

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-191 289,56	-240 865,34
II. Korekty razem	-303 091,70	-362 165,64
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	8 104,55	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	40 887,44	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-72 000,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-90 477,23	-990 245,58
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-189 606,46	628 079,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-494 381,26	-603 030,98
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00

4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 144 599,50	41 120,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i praw.	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 144 599,50	41 120,00
	a) w jednostkach powiązanych	1 054 599,50	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	90 000,00	41 120,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	90 000,00	41 120,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 144 599,50	-41 120,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	1 634 463,90	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	1 634 463,90	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	157 126,50	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	157 126,50	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 477 337,40	0,00
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-161 643,36	-644 150,98
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-161 643,36	-644 150,98
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	196 249,74	693 147,89
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	34 606,38	48 996,91
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (B0)	33 050 238,48	57 623 735,65
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00

I.b. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	33 050 238,48	57 623 735,65
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	7 200 000,00	7 200 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 200 000,00	7 200 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	50 136 490,02	57 495 740,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	50 136 490,02	57 495 740,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	15 946 268,81	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	15 946 268,81	0,00
- kapitał w trakcie rejestracji	15 946 268,81	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- nabycie akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00

4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	15 946 268,81	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-24 156 251,54	-7 072 004,35
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych – na pokrycie strat	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 156 251,54	7 072 004,35
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	24 156 251,54	7 072 004,35
a) Zwiększenia z tytułu	0,00	0,00
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-przeniesienia straty za ubiegły okres rozliczeniowy	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
5.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 156 251,54	7 072 004,35
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 156 251,54	-7 072 004,35
6. Wynik netto	-191 289,56	-240 865,34
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	191 289,56	240 865,34
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	48 935 217,73	57 382 870,31
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	48 935 217,73	57 382 870,31

I.B. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	17 396 670,87	2 706,00
I. Wartości niematerialne i prawne	11 341 703,52	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	11 341 703,52	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	5 832 146,35	0,00
1. Wartość firmy jednostki zależne	5 832 146,35	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
4. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
5. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	2 706,00	2 706,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	2 706,00	2 706,00
V. Inwestycje długoterminowe	220 115,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	220 115,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	220 115,00	0,00
- udziały lub akcje	220 115,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	36 272 777,50	63 933 900,03
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 861 396,15	63 549 344,85
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 861 396,15	63 459 344,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	131 836,48	656 209,97
- do 12 miesięcy	131 836,48	656 209,97
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	321 271,00	85 249,23
c) inne	3 408 288,67	62 717 885,65
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 409 381,35	345 653,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 409 381,35	345 653,80
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	31 152 000,00	0,00
- udziały lub akcje	31 152 000,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	985 689,47	296 656,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	985 689,47	296 656,89
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	271 691,88	48 996,91
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	271 691,88	48 996,91
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 000,00	128 901,38
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	53 669 448,37	63 936 606,03

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	46 541 627,95	57 382 870,31
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 200 000,00	7 200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	50 136 490,02	57 495 740,00
-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	15 946 268,81	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	1 563 380,80	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-26 529 273,56	-5 806 808,25
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 775 238,12	-1 506 061,44
B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	-318 254,98	0,00
C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 446 075,40	6 553 735,72
I. Rezerwy na zobowiązania	55 772,58	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	55 772,58	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	55 772,58	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 661 468,89	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	102 427,32	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 559 041,57	0,00
a) kredyty i pożyczki	160 264,97	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	2 398 776,60	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 728 833,93	6 553 735,72
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 728 833,93	6 553 735,72
a) kredyty i pożyczki	2 964 854,85	5 709 736,95
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	953 733,78	333 187,13
- do 12 miesięcy	953 733,78	333 187,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	99 819,54	44 396,49
h) z tytułu wynagrodzeń	37 700,05	0,00
i) inne	672 725,71	466 415,15
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM:	53 669 448,37	63 936 606,03

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie		Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	346 429,30	0,00
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	346 429,30	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 717 586,80	238 440,49
I.	Amortyzacja	37 710,06	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	6 978,63	0,00
III.	Usługi obce	2 250 894,15	226 040,81
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 215,00	34,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	248 771,88	12 365,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	398,22	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	169 618,87	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Wynik ze sprzedaży (A-B)	-2 371 157,50	-238 440,49
D.	Pozostałe przychody operacyjne	11 516,45	0,00
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	11 516,45	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	130 457,96	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	130 457,96	0,00
F.	Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 490 099,02	-238 440,49

G.	Przychody finansowe	77 775,80	401,15
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	3 621,13	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	72 000,00	0,00
V.	Inne	2 154,67	401,15
H.	Koszty finansowe	53 759,22	2 826,00
I.	Odsetki, w tym:	33 970,24	2 430,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	19 788,98	396,00
I.	Zysk z działalności gospodarczej (I+/-J)	-2 466 082,43	-240 865,34
J.	Odpis wartości firmy	123 285,18	0,00
	I.Odpis wartości firmy – jednostki zależne	123 285,18	0,00
K.	Wynik Brutto	-2 589 367,61	-240 865,34
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zyski (straty) mniejszości	-814 129,49	
O.	Wynik netto (K-L-M+/-N)	-1 775 238,12	-240 865,34

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie		Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	-1 775 238,12	-240 865,34
II.	Korekty razem	253 820,22	-362 165,64
	1. Odpis wartości firmy	123 285,18	0,00
	2. Zyski (straty) mniejszości	-814 129,49	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	40 887,44	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-72 000,00	0,00
	5. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	8 033,15	0,00
	6. Amortyzacja	37 710,06	0,00
	7. Zmiana stanu należności	-609 582,21	-990 245,58
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	889 616,09	628 079,94
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
	10. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-1 521 417,91	-603 030,98
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	-504 927,32	41 120,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i praw.	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-504 927,32	41 120,00
	a) w jednostkach powiązanych	1 054 599,50	0,00
	-nabycie aktywów finansowych	1 054 599,50	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	-1 559 526,82	41 120,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-1 559 526,82	41 120,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	504 927,32	-41 120,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	984 463,90	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	984 463,90	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	157 126,50	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	157 126,50	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	827 337,40	0,00
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/- B.III+/-C.III)	-189 153,18	-644 150,98
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-189 153,18	-644 150,98
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	460 845,06	693 147,89
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	271 691,88	48 996,91
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2020 do 31.03.2020
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	31 936 765,18	57 623 735,65
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I b. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	31 936 765,18	57 623 735,65
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	7 200 000,00	7 200 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	7 200 000,00	7 200 000,00
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	50 136 490,02	57 495 740,00
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	50 136 490,02	57 495 740,00
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	15 946 268,82	0,00

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
4.3 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	15 946 268,82	0,00
5.1 Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu po korektach	0,00	0,00
5.2 Zmiana różnic kursowych z przeliczenia	1 563 380,80	0,00
a) zwiększenie	1 563 380,80	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
5.3 Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	1 563 380,80	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-26 529 273,57	-7 072 004,35
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
6.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 529 273,57	7 072 004,35
6.3. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu) pokrycia strat	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał	0,00	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	26 529 273,57	7 072 004,35
a) zwiększenia	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00
6.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 529 273,57	7 072 004,35
6.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	26 529 273,57	7 072 004,35
6.8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 529 273,57	-7 072 004,35
7. Wynik netto	-1 775 238,12	-240 965,34
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	1 775 238,12	240 865,34
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	46 541 627,95	57 382 870,31
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 541 627,95	57 382 870,31

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

Poniżej przedstawione jest omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego.

Sposób prezentacji sprawozdań finansowych Jednostkowe sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

W zakresie ewidencji środków trwałych

- Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.
- Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji przez liczbę miesięcy w sezonie.
- Amortyzacja nisko cennych środków trwałych o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu następnym po przyjęciu środków trwałych do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania.
- W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizacyjnych wartości środka trwałego.

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

- Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10 000 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile możliwa jednostka stosuje zasady dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji inwestycji

- Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do Inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej.
- Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty (odrębnie dla każdej waluty) przez bank dewizowy, z którego usług dana jednostka korzystała.
- Znajdujące się w kasach środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od

banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.

W zakresie ewidencji towarów i materiałów

- Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio.
- Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo – wartościowej w magazynie. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego jest dokonywana wg metody FIFO.
- Towary, materiały i opakowania obce w magazynach Spółki są objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego.
- Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku powstania szkody, jak np. pogorszenia jakości, przeterminowania, uszkodzenia, zniszczenia itp. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

- Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.

W zakresie ustalania wyniku finansowego

- Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7, których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

Emitent nie zmieniał polityki rachunkowości w bieżącym okresie obrachunkowym.

III. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

KOMENTARZ DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Jednym z ważniejszych wydarzeń w działalności Spółki w I kwartale 2021 roku było podanie do publicznej wiadomości w dniu 14 stycznia 2021 nowej strategii Spółki. Zakłada ona, że Emitent skoncentruje się na: pozyskaniu nowych użytkowników przez Spoko.app - PU GroupLtd (Emitent jest większościowym akcjonariuszem podmiotu), oferowaniu rozwiązania typu whitelabel (w których technologia PU GroupLtd jest zintegrowana z usługami w banku, IT, telekomunikacji itp.) oraz pozyskaniu spółki technologicznej z know-how w zakresie rynku usług płatniczych.

Efektom realizacji powyższej strategii jest co miesięczne raportowanie przez Emitenta o ilości pozyskiwanych nowych aktywnych użytkowników SPOKO.app, będące własnością PU Group Ltd. które

jest jednym z najszybciej rozwijających się fintechów w Polsce. Według danych na koniec I kwartału 2021 roku z aplikacji SPOKO.app korzystało na tamten moment ponad 471 tys. aktywnych użytkowników na całym świecie. Spółka planuje rozwijać swoją technologię oraz intensywnie budować rozpoznawalność marki w nowych krajach.

W dniu 26 lutego 2021 r. Emitent poinformował o przedłużeniu negocjacji związanych z przejęciem podmiotu działającego w branży IT do 30 kwietnia 2021 r. Następnie ten termin został wydłużony do 30 czerwca 2021 roku.

W dniu 8 marca 2021 r. Zarząd Emitenta poinformował, iż podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii D. Na mocy podjętej Uchwały podwyższona została kwota kapitału zakładowego Spółki z kwoty 7.200.000,00 zł do kwoty 8.240.183,30 zł, to jest o kwotę 1.040.183,30 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego dokonane zostanie poprzez emisję 10.401.833 akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł każda. Cenę emisyjną akcji ustalono na poziomie 1,63 zł za każdą akcję. Emisja akcji serii D zostanie przeprowadzona w drodze subskrypcji prywatnej. Akcje zostaną pokryte wkładem pieniężnym przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego.

Emitent zamknął I kwartał 2021 roku stratą na poziomie 191 289,56 zł co oznacza polepszenie względem I kwartału 2020 roku, kiedy to strata wyniosła 240 865,34 zł.

Istotnie spadły zobowiązania Spółki do kwoty 3 823 310,84 zł w I kwartale 2021 roku wobec 6 553 735,72 zł na koniec I kwartału 2020 roku. Głównym powodem spadku zobowiązań jest konwersja zobowiązań na akcje serii D po cenie 1,63 zł.

KOMENTARZ DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na dzień 31.03.2021 roku skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane Emitenta oraz czterech spółek zależnych:

1. PU Group Limited z siedzibą w Londynie,
2. Payment & security solution World Wide A.B. z siedzibą w Stallbacken.
3. PU Group Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
4. International Gaming Solutions A.B. z siedzibą w Goteborgu.

Grupa Kapitałowa zamknęła I kwartał 2021 roku stratą netto na poziomie 1 775 238,12 zł, co oznacza znaczne pogorszenie względem wyników za I kwartał 2020 roku, kiedy strata netto wyniosła 240 865,34 zł. Istotnie spadły zobowiązania krótkoterminowe Spółki do kwoty 4 728 833,93 zł w I kwartale 2021 roku wobec 6 553 735,72 zł na koniec I kwartału 2020 roku.

W I kwartale 2021 roku PU Group Limited intensywnie rozwijał swój nowy produkt pod marką SPOKO.app oferujący natychmiastowe przelewy do mieszkańców większości świata. Aplikacja SPOKO.app w I kwartale 2021 r. pozyskała 471 tys. aktywnych użytkowników. Jest to bardzo dynamiczny przyrost nowych użytkowników. Docelowo SPOKO ma umożliwić transfer pieniędzy z 51 krajów do 86 krajów.

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

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych 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, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień 31.03.2021 roku FinTechVentures S.A. tworzy Grupę Kapitałową FinTechVentures S.A. i jest spółką dominującą. W skład Grupy Kapitałowej wchodzi:

Firma:	PU Group Limited Company z siedzibą w Londynie (obecnie spółka działa pod nazwą SPOKO.app)
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Londyn
Adres	85 Great Portland Street, First Floor, London, England, W1W7LT;
Kapitał zakładowy	954 499,29 GBP
Przedmiot działalności	Spółka oferuje usługi w zakresie przekazów pieniężnych.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	60,70 % udziałów w kapitale zakładowym
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	60,70 % udziału w ogólnej liczbie głosów

Spółka ta podlega konsolidacji metodą pełną.

Firma:	Payment&security solution World Wide AB z siedzibą w Stallbacken
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Stallbacken
Adres	Stallbacken 1; 429 43 Särö
Kapitał zakładowy	50 000,00 SEK
Przedmiot działalności	jest prowadzenie operacji w zakresie systemów kasowych, rozwiązań płatniczych, platform płatniczych, oprogramowania IT, płatności i bezpieczeństwa w ramach operacji IT i kompatybilnych.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	100 % udziałów w kapitale zakładowym
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	100 % udziału w ogólnej liczbie głosów

Spółka ta podlega konsolidacji metodą pełną.

Firma:	PU Group Poland sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Warszawa 00-876
Adres	Ogrodowa 58
Kapitał zakładowy	5 000,00 PLN
Przedmiot działalności	jest prowadzenie operacji w zakresie działalności portali internetowych oraz działalnością związaną z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	60,70 % udziałów w kapitale zakładowym
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	60,70 % udziału w ogólnej liczbie głosów

Spółka ta podlega konsolidacji metodą pełną

Firma:	International Gaming Solutions A.B.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Goetborg
Adres	Avagen 42 Repairstore, Goteborg
Kapitał zakładowy	3 228 387,00 SEK
Przedmiot działalności	Przedmiotem działalności Spółki jest opracowywanie bezpośrednio lub poprzez spółki zależne rozwiązań, produktów i usług dla radia, telewizji, telefonii i internetu, przeprowadzanie loterii oraz gier, sprzedaż gier i ich konceptów, jak również prowadzenie oraz inwestowanie w działalność powiązaną.
Udział Emitenta w kapitale zakładowym	66,90 % udziałów w kapitale zakładowym
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów	66,90 % udziału w ogólnej liczbie głosów

Spółka ta nie podlega konsolidacji z uwagi na decyzję o sprzedaży udziałów w tejże spółce, Na dzień sporządzenia korekty skonsolidowanego raportu za I kwartał 2021 rok podmiot ten nie należy do Grupy Kapitałowej FintechVentures S.A.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Spółki, które nie podlegają konsolidacji:

Nie dotyczy

IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy

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

Na dzień 17 maja 2021 r. struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Anders Holmstedt	21 867 289	30,37 %	30,37 %
Lofar AB	20 036 000	27,83%	27,83%
Stallbacken Invest Fintech AB	19 984 000	27,76 %	27,76%
Pozostali	10 112 711	14,04 %	14,04 %
Łącznie	72 000 000	100,00%	100,00%

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

Zatrudnienie w spółce dominującej Emitenta na dzień 31.03.2021 roku.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	1	0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	----

Dane na koniec I kwartału 2021 r.

Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej na dzień 31.03.2021 roku.

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	5	5
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	0	----

Dane na koniec I kwartału 2021 r.

Warszawa, dnia 15 października 2021 r.

Prezes Zarządu



Ivan Hanamov