

# **JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY FinTechVentures S.A.**

---

## **II KWARTAŁ 2021 ROKU**

Warszawa, 15 października 2021 r.

Raport FinTechVentures S.A. za II kwartał roku 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”.

*It*



## **SZANOWNI AKCJONARIUSZE,**

Niniejszym przekazujemy raport okresowy z działań Emitenta (Spółki) za II 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:	<a href="http://www.fintechventures.pl">www.fintechventures.pl</a>
E-mail:	<a href="mailto:info@fintechventures.pl">info@fintechventures.pl</a>
KRS:	0000412022
REGON:	146014977
NIP:	521-362-77-25

### **ZARZĄD**

Ivan Hanamov – Prezes Zarządu

### **RADA NADZORCZA**

Carl Jesper Bergqvist – Członek Rady Nadzorczej

Bertil von Goetz – Członek Rady Nadzorczej

Jan Vidar Hugsted – Członek Rady Nadzorczej

Alex Horlach – Członek Rady Nadzorczej

Gustaf du Reitz Nordlof - Członek Rady Nadzorczej

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

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2021
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>35 310 048,00</b>	<b>20 089 641,48</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>2 706,00</b>	<b>2 706,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>35 307 342,00</b>	<b>20 086 935,48</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	35 307 342,00	20 086 935,48
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	35 307 342,00	20 086 935,48
- udziały lub akcje	35 307 342,00	17 724 044,98
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	2 362 890,50
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostek, 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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>34 602 174,79</b>	<b>34 272 356,48</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>721 116,28</b>	<b>1 582 448,88</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	192 451,55
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	192 451,55
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	721 116,28	1 389 997,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	173 970,23	0,00
- do 12 miesięcy	173 970,23	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	111 193,23	410 686,60
c) inne	435 952,82	979 310,73
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>33 881 058,51</b>	<b>32 689 907,60</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 881 058,51	32 689 907,60
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	31 749 873,54
- udziały lub akcje	0,00	30 906 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	843 873,54
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	32 695 396,99	269 030,88
- udziały lub akcje	32 211 990,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	483 406,99	269 030,88
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 185 661,52	671 003,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 185 661,52	671 003,18
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>69 912 222,79</b>	<b>54 361 997,96</b>

**JEDNOSTKOWY BILANS - PASywa**

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2021
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>57 933 082,11</b>	<b>48 128 924,79</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>57 495 740,00</b>	<b>65 042 575,53</b>
-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-7 359 096,13</b>	<b>-24 156 251,54</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>596 438,24</b>	<b>-997 582,50</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>11 979 140,68</b>	<b>6 233 073,17</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>11 979 140,68</b>	<b>6 233 073,17</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	720 780,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	139 179,91
- do 12 miesięcy	0,00	139 179,91
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) kredyty i pożyczki	0,00	170 928,32
c) inne	0,00	410 671,91
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	11 979 140,68	5 512 292,85
a) kredyty i pożyczki	10 745 187,46	4 930 835,83
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:	298 725,43	289 111,22
- do 12 miesięcy	298 725,43	289 111,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	68 812,64	73 748,86
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	866 415,15	218 596,94
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>69 912 222,79</b>	<b>54 361 997,96</b>

**JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM**

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2020 do 30.06.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>669 475,26</b>	<b>717 659,07</b>	<b>469 603,13</b>	<b>479 218,58</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	659 221,62	645 843,24	464 907,31	419 802,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	384,00	34,00	-2 831,00	0,00
<i>- podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	9 073,20	61 681,88	7 128,60	49 316,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	796,44	10 099,95	398,22	10 099,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-669 475,26</b>	<b>-717 659,07</b>	<b>-469 603,13</b>	<b>-479 218,58</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,38</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,38	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>24 658,88</b>	<b>0,00</b>	<b>26,16</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	24 658,88	0,00	26,16	0,00
<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-694 134,14</b>	<b>-717 659,07</b>	<b>-469 577,35</b>	<b>-479 218,58</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>-170 378,36</b>	<b>1 597 209,18</b>	<b>-248 154,16</b>	<b>1 596 808,03</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 621,13	4 393,10	0,00	4 393,10
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-174 000,00	1 592 000,00	-246 000,00	1 592 000,00
V. Inne	0,51	816,08	-2 154,16	414,93
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>133 070,00</b>	<b>283 111,87</b>	<b>88 561,43</b>	<b>280 285,87</b>
I. Odsetki, w tym:	75 192,85	151 224,87	41 222,61	148 794,87
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	57 877,15	131 887,00	47 338,82	131 491,00
<b>I.</b>	<b>Wynik brutto (I+/-I)</b>	<b>-997 582,50</b>	<b>596 438,24</b>	<b>-806 292,94</b>	<b>837 303,58</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Wynik netto (K-L-M)</b>	<b>-997 582,50</b>	<b>596 438,24</b>	<b>-806 292,94</b>	<b>837 303,58</b>

## JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2020 do 30.06.2020	
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>					
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-997 582,50</b>	<b>596 438,24</b>	<b>-806 292,94</b>	<b>837 303,58</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>9 084,30</b>	<b>-1 807 515,09</b>	<b>312 176,00</b>	<b>-1 833 649,45</b>
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-8 104,55	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	105 435,57	85 563,26	64 548,13	89 956,36
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	174 000,00	-1 592 000,00	246 000,00	-1 592 000,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-453 597,66	-695 284,41	-363 120,43	-482 239,74
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	183 246,39	394 206,06	372 852,85	150 633,93
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-988 498,20</b>	<b>-1 211 076,85</b>	<b>-494 116,94</b>	<b>-996 345,87</b>
<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>					
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00

	-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 962 890,50</b>	<b>4 086 977,02</b>	<b>818 291,00</b>	<b>3 045 857,02</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i praw.	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 962 890,50	4 086 977,02	818 291,00	3 045 857,02
	a) w jednostkach powiązanych	1 962 890,50	4 086 977,02	908 291,11	3 045 857,02
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	-90 000,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	-90 000,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 962 890,50</b>	<b>-4 086 977,02</b>	<b>-818 291,00</b>	<b>-3 045 854,02</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>3 603 812,61</b>	<b>6 188 132,50</b>	<b>1 969 348,71</b>	<b>5 576 432,50</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	3 603 812,61	6 188 132,50	1 969 348,71	5 576 432,50
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>177 670,47</b>	<b>397 565,00</b>	<b>20 543,97</b>	<b>397 565,00</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	177 670,47	339 580,00	20 543,97	339 580,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	57 985,00	0,00	57 985,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>3 426 142,14</b>	<b>5 790 567,50</b>	<b>1 948 804,74</b>	<b>5 178 867,50</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/- B.III+/- C.III)</b>	<b>474 753,44</b>	<b>492 513,63</b>	<b>636 396,80</b>	<b>1 136 664,61</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>474 753,44</b>	<b>492 513,63</b>	<b>636 396,80</b>	<b>1 136 664,61</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00



F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	196 249,74	693 147,89	34 606,38	48 996,91
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	671 003,18	1 185 661,52	671 003,18	1 185 661,52
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

## JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2020 do 30.06.2020
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>33 180 238,48</b>	<b>57 336 490,02</b>	<b>48 935 217,73</b>	<b>57 382 870,31</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>33 180 238,48</b>	<b>57 336 490,02</b>	<b>48 935 217,73</b>	<b>57 382 870,31</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	1 040 183,30	0,00	1 040 183,30	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	1 040 183,30	0,00	1 040 183,30	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 040 183,30	0,00	1 040 183,30	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	8 240 183,30	7 200 000,00	8 240 183,30	7 200 000,00
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 740,00</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 740,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	14 906 085,51	0,00	14 906 085,51	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	14 906 085,51	0,00	14 906 085,51	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	14 906 085,51	0,00	14 906 085,51	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	65 042 575,53	57 495 740,00	65 042 575,53	57 495 740,00
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>				
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00

b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 946 268,81</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	-15 946 268,81	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
- wpłat na poczet emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	15 946 268,81	0,00
- rejestracja kapitału	0,00	0,00	15 946 268,81	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-24 156 251,54</b>	<b>-5 806 808,25</b>	<b>-24 156 251,54</b>	<b>-5 806 808,25</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych – na pokrycie strat	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	24 156 251,54	5 806 808,25	24 156 251,54	5 806 808,25
- korekty błędów	0,00	1 552 287,88	0,00	1 793 153,22
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	24 156 251,54	7 359 096,13	24 156 251,54	7 599 961,47
a) Zwiększenia z tytułu	0,00	0,00	191 289,56	0,00
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	191 289,56	0,00
-przeniesienia straty za ubiegły okres rozliczeniowy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	24 156 251,54	7 359 096,13	24 347 541,10	7 599 961,47
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 156 251,54	-7 359 096,13	-24 347 541,10	-7 599 961,47
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-997 582,50</b>	<b>596 438,24</b>	<b>-806 292,94</b>	<b>837 303,58</b>
a) zysk netto	0,00	596 438,24	0,00	837 303,58
b) strata netto	997 582,50	0,00	806 292,94	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>48 128 924,79</b>	<b>57 933 082,11</b>	<b>48 128 924,79</b>	<b>57 933 082,11</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>48 128 924,70</b>	<b>57 933 082,11</b>	<b>48 128 924,79</b>	<b>57 933 082,11</b>

## I.B. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

## SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2021
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>34 498 442,47</b>	<b>17 453 027,33</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>10 087 643,51</b>	<b>9 355 217,17</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	10 087 643,51	9 355 217,17
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>24 403 222,52</b>	<b>5 641 987,76</b>
1. Wartość firmy jednostki zależne	24 403 222,52	5 641 987,76
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>2 706,00</b>	<b>2 706,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>4 870,44</b>	<b>2 453 116,40</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 870,44	2 453 116,40
a) w jednostkach powiązanych	4 870,44	220 115,00
- udziały lub akcje	0,00	220 115,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	4 870,44	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	2 233 001,40
- udziały lub akcje	0,00	2 233 001,40
- 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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>36 963 954,05</b>	<b>35 163 556,77</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>823 451,30</b>	<b>2 161 796,42</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	192 451,55
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	192 451,55
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	823 451,30	1 969 344,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	170 080,25	398 683,84
- do 12 miesięcy	170 080,25	398 683,84
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	111 193,23	499 399,05
c) inne	542 177,82	1 071 261,98
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>36 140 502,75</b>	<b>33 001 760,35</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 140 502,75	33 001 760,35
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	31 749 873,54
- udziały lub akcje	0,00	30 906 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	843 873,54
- 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	34 819 896,99	269 030,88
- udziały lub akcje	34 336 490,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	483 406,99	269 030,88
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 320 605,76	982 855,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 320 605,76	982 855,93
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>71 462 396,52</b>	<b>52 616 584,10</b>

## SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2020	Stan na 30.06.2021
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>57 235 329,01</b>	<b>43 859 114,85</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>57 495 740,00</b>	<b>64 135 792,87</b>
-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>407 304,56</b>	<b>927 705,10</b>
<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-7 396 567,73</b>	<b>-26 040 288,32</b>
<b>VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>	<b>-471 147,82</b>	<b>-3 404 278,10</b>
<b>B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>14 227 067,51</b>	<b>8 757 469,25</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 216 703,30</b>	<b>1 307 808,04</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	1 210 895,84
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 216 703,30	96 912,20
a) kredyty i pożyczki	92 203,30	96 912,20
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	2 124 500,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 010 364,21</b>	<b>7 253 080,89</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	720 780,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	139 179,91
- do 12 miesięcy	0,00	139 179,91
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) kredyty i pożyczki	0,00	170 928,50
c) inne	0,00	410 671,91
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	12 010 364,21	6 532 300,57
a) kredyty i pożyczki	10 745 187,46	4 930 835,83
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:	298 725,43	1 189 812,32
- do 12 miesięcy	298 725,43	1 189 812,32
- 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	68 812,64	97 845,06
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	37 700,05
i) inne	897 638,68	276 107,31
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>196 580,32</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	196 580,32
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	196 580,32
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>71 462 396,52</b>	<b>52 616 584,10</b>

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2020 do 30.06.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>	<b>744 770,34</b>	<b>0,00</b>	<b>398 341,04</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	744 770,34	0,00	398 341,04	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 843 517,30</b>	<b>734 281,16</b>	<b>2 125 930,50</b>	<b>495 840,67</b>
I. Amortyzacja	80 201,50	0,00	42 491,44	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	13 957,26	0,00	6 978,63	0,00
III. Usługi obce	4 169 732,89	645 843,24	1 918 838,74	419 802,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	384,00	34,00	-2 831,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	450 121,57	61 681,88	201 349,69	49 316,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	796,44	10 099,95	398,22	10 099,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	128 323,64	16 622,09	-41 295,23	16 622,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-4 098 746,96</b>	<b>-734 281,16</b>	<b>-1 727 589,46</b>	<b>-495 840,67</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>11 110,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-406,40</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	25 846,96	0,00	-406,40	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>25 846,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-104 611,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	25 846,96	0,00	-104 611,00	0,00

<b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-4 113 483,87</b>	<b>-734 281,16</b>	<b>-1 623 384,85</b>	<b>-495 840,67</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>-170 378,36</b>	<b>1 597 209,18</b>	<b>-248 154,16</b>	<b>1 596 808,03</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 621,13	4 393,10	0,00	4 393,10
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-174 000,00	1 592 000,00	-246 000,00	1 592 000,00
V. Inne	0,51	816,08	-2 154,16	414,93
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>157 039,46</b>	<b>283 111,87</b>	<b>103 280,24</b>	<b>280 285,87</b>
I. Odsetki, w tym:	75 192,85	151 224,87	41 222,61	148 794,87
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	81 846,61	131 887,00	62 057,63	131 491,00
<b>I. Zysk z działalności gospodarczej (I+/-J)</b>	<b>-4 440 901,69</b>	<b>579 816,15</b>	<b>-1 974 819,26</b>	<b>820 681,49</b>
J. Odpis wartości firmy	313 443,76	1 050 963,97	190 158,59	1 050 963,97
I.Odpis wartości firmy – jednostki zależne	313 443,76	1 050 963,97	190 158,59	1 050 963,97
<b>K. Wynik Brutto</b>	<b>-4 754 345,45</b>	<b>-471 147,82</b>	<b>-2 164 977,84</b>	<b>-230 282,48</b>
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zyski (straty) mniejszości	<b>-1 350 067,36</b>	<b>0,00</b>	<b>-535 937,87</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Wynik netto (K-L-M+/-N)</b>	<b>-3 404 278,10</b>	<b>-471 147,82</b>	<b>-1 629 039,97</b>	<b>-230 282,48</b>

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH METODĄ POŚREDNIĄ

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2020 do 30.06.2020
<b>A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-3 404 278,10</b>	<b>-471 147,82</b>	<b>-1 629 039,97</b>	<b>-230 282,48</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>301 300,08</b>	<b>-169 483,01</b>	<b>47 479,86</b>	<b>192 682,63</b>
1. Odpis wartości firmy	313 443,76	1 050 963,97	190 158,59	1 050 963,97
2. Zyski (straty) mniejszości	-1 350 067,36	-787 185,01	-535 937,87	-787 185,01
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	105 435,57	85 563,26	64 548,13	85 563,26
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	174 000,00	-1 592 000,00	246 000,00	-1 592 000,00
5. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	31 419,74	0,00	23 386,59	0,00
6. Amortyzacja	80 201,50	0,00	42 491,44	0,00
7. Zmiana stanu należności	-668 484,82	678 968,72	-58 902,61	1 669 214,30
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	903 544,14	394 206,06	13 928,05	-233 873,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	49 444,32	0,00	49 444,32	0,00
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	662 363,22	0,00	12 363,22	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-3 102 978,02</b>	<b>-640 630,82</b>	<b>-1 581 560,12</b>	<b>-37 599,84</b>
<b>B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				

<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 012 049,08</b>	<b>4 517 608,36</b>	<b>1 012 049,08</b>	<b>4 476 488,36</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i praw.	762 049,08	430 631,34	762 049,08	430 631,34
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	250 000,00	4 086 977,02	250 000,00	4 045 857,02
a) w jednostkach powiązanych	250 000,00	4 086 977,02	250 000,00	4 045 857,02
- nabycie aktywów finansowych	0,00	3 863 500,02	0,00	3 863 500,02
- udzielone pożyczki długoterminowe	250 000,00	223 477,00	250 000,00	182 357,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 012 049,08</b>	<b>-4 517 608,36</b>	<b>-1 012 049,08</b>	<b>-4 476 488,36</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 814 708,45</b>	<b>6 188 132,50</b>	<b>3 325 317,23</b>	<b>6 188 132,50</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	4 814 708,45	6 188 132,50	3 325 317,23	6 188 132,50
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>177 670,48</b>	<b>402 435,45</b>	<b>20 543,99</b>	<b>402 435,45</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	177 670,48	339 580,00	20 543,99	339 580,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	57 985,01	0,00	57 985,01
9. Inne wydatki finansowe	0,00	4 870,44	0,00	4 870,44
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>4 637 037,97</b>	<b>5 785 697,05</b>	<b>3 304 773,24</b>	<b>5 785 697,05</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>522 010,87</b>	<b>627 457,87</b>	<b>711 164,05</b>	<b>1 271 608,85</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>522 010,87</b>	<b>627 457,87</b>	<b>711 164,05</b>	<b>1 271 608,85</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU</b>	<b>460 845,06</b>	<b>693 147,89</b>	<b>271 691,88</b>	<b>48 996,91</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>982 855,93</b>	<b>1 320 605,76</b>	<b>982 855,93</b>	<b>1 320 605,76</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				



**SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

Wyszczególnienie	Od 01.01.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2020 do 30.06.2020	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.04.2020 do 30.06.2020
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>31 936 765,18</b>	<b>57 336 490,02</b>	<b>31 936 765,18</b>	<b>57 382 870,31</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>31 936 765,18</b>	<b>57 336 490,02</b>	<b>31 936 765,18</b>	<b>57 382 870,31</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>7 200 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	<b>8 240 183,30</b>	<b>7 200 000,00</b>	<b>8 240 183,30</b>	<b>7 200 000,00</b>
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 470,00</b>	<b>50 136 490,02</b>	<b>57 495 740,00</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	14 906 085,51	0,00	14 906 085,51	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	14 906 085,51	0,00	14 906 085,51	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	14 906 085,51	0,00	14 906 085,51	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	906 782,66	0,00	906 782,66	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- pokrycie strat przypadających na udziałowców mniejszościowych	906 782,66	0,00	906 782,66	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	<b>64 135 792,87</b>	<b>57 495 740,00</b>	<b>64 135 792,87</b>	<b>57 495 740,00</b>
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>				
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</b>	<b>1 438 519,79</b>	<b>407 304,56</b>	<b>1 563 380,80</b>	<b>407 304,56</b>

4.1. Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu po korektach	1 438 519,79	407 304,56	1 563 380,80	407 304,56
4.2. Zmiana różnic kursowych	-510 814,69	0,00	-635 675,70	0,00
4.3. Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	<b>927 705,10</b>	<b>407 304,56</b>	<b>927 705,10</b>	<b>407 304,56</b>
<b>5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 946 268,82</b>	<b>0,00</b>
5.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	-15 946 268,82	0,00
a) zmniejszenia z tytułu rejestracji kapitału	0,00	0,00	15 946 268,82	0,00
<b>5.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>7 396 567,73</b>	<b>26 529 273,56</b>	<b>7 396 576,73</b>
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu) pokrycia strat	0,00	0,00	0,00	0,00
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	7 396 567,73	26 529 273,56	7 396 576,73
b) Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	7 396 567,73	26 529 273,56	7 396 576,73
6.7. Zmiany strat z lat ubiegłych	26 040 288,32	0,00	1 286 252,88	240 865,34
a) zwiększenie z tytułu przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	26 040 288,32	0,00	1 286 252,88	240 865,34
6.8 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	26 040 288,32	7 396 567,73	27 815 526,45	7 637 433,07
6.9 Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 040 288,32	-7 396 567,73	-27 815 526,45	-7 637 433,07
<b>7. Wynik netto</b>	<b>-3 404 278,10</b>	<b>-471 147,82</b>	<b>-1 629 039,97</b>	<b>-230 282,48</b>
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	3 404 278,10	471 147,82	1 629 039,97	230 282,48
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>43 859 114,85</b>	<b>57 235 329,01</b>	<b>43 859 114,85</b>	<b>57 235 329,01</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>43 859 114,85</b>	<b>57 235 329,01</b>	<b>43 859 114,85</b>	<b>57 235 329,01</b>

## 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 w 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.

## **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**

Spółka w drugim kwartale 2021 roku kontynuowała podjęte działania mające na celu realizację strategii spółki.

Emitent w drugim kwartale 2021 roku co miesiąc raportował o ilości pozyskiwanych nowych użytkowników SPOKO.app, będące własnością PU Group Ltd. które jest jednym z najszybciej rozwijających się fintechów w Polsce. Według danych na koniec II kwartału 2021 roku z aplikacji SPOKO.app korzystało na tamten moment ponad 573 tys. użytkowników na całym świecie. Spółka planuje rozwijać swoją technologię oraz intensywnie budować rozpoznawalność marki w nowych krajach.

SPOKO.app jest jednym z najszybciej rozwijających się fintechów w Polsce. Głównym jej celem jest zapewnienie najkorzystniejszych usług przekazów pieniężnych, z optymalnymi wysokościami prowizji, natychmiastową realizacją oraz przejrzystymi kursami walut.

Emitent w dniu 14 kwietnia 2021 r. poinformował, iż został podpisany listy intencyjny pomiędzy Emitentem, a spółką JAPOJADE.PL S.A. Zgodnie z treścią listu intencyjnego, Emitent zamierzał uzyskać zaangażowanie kapitałowe w JAPOJADE.PL. Jednak w dniu 20 maja 2021 r. Emitent poinformował, że umowa inwestycyjna nie została zawarta.

Emitent skupia się głównie na branży Fintech, dlatego w dniu 31 lipca 2020 roku została zawarta Umowa sprzedaży udziałów, na podstawie której Emitent sprzedał na rzecz Intelligent Gaming Solutions S.A. 66,9% udziałów posiadanych w kapitale zakładowym International Gaming Systems AB (dawniej Elless IPR AB) z siedzibą w Szwecji. Cena sprzedaży została ustalona na 31 650 000 zł, a Strony ustaliły, że na poczet ceny sprzedaży Intelligent Gaming Solutions S.A. zapłaci spółce FinTech Ventures S.A. zaliczkę w wysokości 400.000 zł a zapłata całości ceny nastąpi do dnia 30 września 2020 roku. Jednak spółka Intelligent Gaming Solutions S.A. ze względu na przedłużające się procedowanie nad podwyższeniem kapitału w drodze emisji 15 mln akcji serii C termin zapłaty ceny trzykrotnie przekładała. W dniu 31 grudnia 2020 roku Intelligent Gaming Solutions S.A. poinformował, że zapłata ceny nastąpi do 31 maja 2021 roku. Jednak w dniu 27 maja 2021 roku Emitent poinformował, iż zostało dokonane obustronne rozwiązanie umowy transakcji w sposób polubowny pomiędzy Emitentem, a drugą stroną transakcji, tj. Intelligent Gaming Solutions S.A. z siedzibą w Poznaniu, z uwagi na fakt, że zapłata ceny sprzedaży, która wynika z umowy zawartej pomiędzy stronami nie jest możliwa do zrealizowania. Emitent postanowił znaleźć innego nabywcę. Dnia 18 sierpnia 2021 roku została zawarta umowa sprzedaży akcji spółki International Gaming Systems AB z siedzibą w Szwecji pomiędzy Emitentem, a spółką Global Direct Partners AB z siedzibą w Szwecji. Wskazana umowa sprzedaży akcji dotyczy sprzedaży 8 111 158 akcji spółki IGS AB, stanowiących 66,90% kapitału zakładowego spółki, za łączną kwotę w wysokości 30 mln zł.

W dniu 10 czerwca 2021 roku Emitent poinformował, iż dnia 7 czerwca 2021 roku został podpisany przez wszystkie strony („Strony”) list intencyjny („List Intencyjny”) zawarty pomiędzy Emitentem, a GIVCX Tech Limited z siedzibą w Nikozji (Cypr) („Genesis”), PU Group Limited z siedzibą w Londynie (Wielka Brytania) („Spółka”) oraz Wspólnikami. Zgodnie z postanowieniami wskazanego Listu Intencyjnego Genesis zamierza zainwestować 1 mln euro w działalność biznesową, którą wdrożyli i rozwijają Wspólnicy w sektorze fintech oraz zapewnić wymaganą pomoc w budowaniu niniejszej działalności („Inwestycja”). Celem Inwestycji będzie rozwijanie działalności biznesowej Wspólników, tak aby osiągnęła ona wysoki poziom rentowności, a także stała się przedmiotem zainteresowań inwestorów strategicznych. Inwestycja zostanie dokonana na podstawie wyceny Spółki i jej działalności biznesowej odpowiednio na poziomie 42.000.000 EUR pre-money oraz 43.000.000 EUR post-money. W rezultacie, po dokonaniu inwestycji Genesis będzie posiadać 2,33% akcji Spółki. W terminie 6 miesięcy od daty podpisania niniejszego Listu Intencyjnego, Strony zamierzają zawrzeć stosowną umowę (porozumienie akcjonariuszy) w oparciu o List Intencyjny, o czym Spółka poinformuje odrębnym raportem bieżącym. Dodatkowo, w ciągu 9 miesięcy od dnia Daty Pierwszej Subskrypcji Genesis będzie miało prawo do objęcia dodatkowych udziałów w Spółce na łączną kwotę do 2.000.000 EUR w oparciu o wycenę działalności biznesowej według zasady pre-money w wysokości 65.000.000 EUR.

Emitent w dniu 22 czerwca 2020 roku podjął działania dotyczące zmniejszenia wartości zobowiązań poprzez ich konwersję na akcje nowej emisji serii D. W dniu 11 czerwca 2021 roku nastąpiła rejestracja emisji serii D w KRS. Przydzielono 10 401 833 akcji serii D po cenie 1,63 zł za jedną akcję. Akcje serii D zostały pokryte poprzez potrącenie wierzytelności subskrybentów przysługującym im względem Spółki w łącznej wysokości 16 954 987,80 zł.

W dniu 30 czerwca 2021 roku Emitent poinformował o przedłużeniu się negocjacji, o których rozpoczęciu Emitent informował w raporcie ESPI nr 37/2020 dnia 11 grudnia 2020 r. W związku z przedłużającymi się negocjacjami, Emitent zamierza podpisać umowę właściwą ze wskazanym podmiotem do dnia 30 września 2021 roku.

Emitent zamknął II kwartał 2021 roku stratą na poziomie 997 582,50 zł co oznacza pogorszenie względem II kwartału 2020 roku, kiedy spółka zanotowała zysk na poziomie 596 438,24 zł.

Istotnie spadły zobowiązania Spółki do kwoty 6 233 073,17 zł w II kwartale 2021 roku wobec 11 979 140,68 zł na koniec II 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 30.06.2021 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 II kwartał 2021 roku stratą netto na poziomie 3 404 278,10 zł, co oznacza znaczne pogorszenie względem wyników za II kwartał 2020 roku, kiedy strata netto wyniosła 471 147,82 zł. Istotnie spadły zobowiązania Spółki do kwoty 8 757 469,25 zł w II kwartale 2021 roku wobec 14 227 067,51 zł na koniec II kwartału 2020 roku.

W II 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 na koniec II kwartału 2021 roku posiada 573 tys. aktywnych użytkowników. Jest to bardzo dynamiczny przyrost nowych użytkowników. W podanej strategii Spoko.app planowało pozyskać 600 tys. aktywnych użytkowników do końca 2021 roku. Przy obecnym tempie pozyskiwania nowych użytkowników cel wykazany w strategii zostanie znacznie przekroczony.

## **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 EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ

Na dzień 30.06.2021 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.

<b>Firma:</b>	<b>PU Group Poland sp. z o.o.</b>
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

<b>Firma:</b>	<b>International Gaming Solutions A.B.</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 II 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**

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 15 października 2021 roku struktura akcjonariatu Emitenta przedstawia się następująco:

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach
Equity Dynamics AB (1)	20 237 297	24,56%	24,56%
Lofar AB	19 036 000	23,10%	23,10%
Stallbacken Invest Fintech AB (2)	16 484 000	20,00%	20,00%
Pozostali	26 644 536	32,34%	32,34%
<b>Łącznie</b>	<b>82 401 833</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

- (1) Podana liczba akcji uwzględnia 1 867 289 akcji spółki będące w posiadaniu Andersa Holmstedt który jest większościowym udziałowcem EquityDynamisc AB.
- (2) Podana liczba akcji uwzględnia 20 000 akcji spółki będące w posiadaniu Jasper Berqvist który jest większościowym udziałowcem Stallbacken Invest Fintech AB.

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

Zatrudnienie w Spółce dominującej Emitenta na dzień 30.06.2021 roku.

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

*Dane na koniec II kwartału 2021 r.*

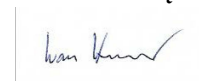
Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej na dzień 30.06.2021 roku.

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

*Dane na koniec II kwartału 2021 r.*

Warszawa, dnia 15 października 2021 r.

Prezes Zarządu



Ivan Hanamov