



SPARK VC

Spark VC
Alternatywna Spółka Inwestycyjna
Spółka Akcyjna

Raport okresowy
za II kwartał 2023 r.

za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r.

Kraków, dnia 8 sierpnia 2023 r.

List Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Spółka w drugim kwartale porządkowała działalność operacyjną. Planowana transakcja z VRFabric S.A. ma zaowocować wniesieniem do Spółki perspektywicznych aktywów związanych z rozszerzoną i wirtualną rzeczywistością - spółki Blind Warriors Sp. z o.o.

Wierzymy, że procedowane odwrotne przejęcie Spółki w zamian za udziały spółki Blind Warriors będzie stanowić optymalny długoterminowy model biznesowy dla Akcjonariuszy Spark VC ASI S.A.

Tego typu procesy są jednak czasochłonne, dlatego też na przestrzeni kolejnych miesięcy będziemy wspólnie działać z naszymi partnerami nad realizacją tej transakcji.

Zachęcamy do lektury raportu kwartalnego oraz do obserwowania komunikatów publikowanych przez Spółkę.

Z poważaniem
Prezes Zarządu
Łukasz Górski

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Pełna nazwa	Spark VC Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna
Siedziba	ul. Grzegorzeczka 67d lok. 26 31-559 Kraków
Telefon:	+48 12 654 05 19
Faks:	+48 12 654 05 19
Adres poczty elektronicznej:	biuro@sparkvc.pl
Adres strony internetowej:	www.sparkvc.pl
Podstawowy przedmiot działalności	Działalność inwestycyjna
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 10 600 000,00 zł i dzieli się na: <ul style="list-style-type: none"> – 400.000 akcji na okaziciela serii A1; – 600.000 akcji na okaziciela serii A2; – 750.000 akcji na okaziciela serii A3; – 88.250.000 akcji na okaziciela serii B; – 10.000.000 akcji na okaziciela serii C; – 2.000.000 akcji na okaziciela serii D; – 4.000.000 akcji na okaziciela serii E;
Organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,
numer KRS:	0000379621
NIP:	1080011117
REGON:	142887562
Czas trwania jednostki:	nieograniczony

1.1 Podstawowy przedmiot działalności

Spółka w dniu 17 maja 2019 roku została wpisana do Rejestru Wewnętrznie Zarządzających ASI. W związku ze statusem wewnętrznie zarządzającego ASI działalność Spółki sprowadza się wyłącznie do inwestowania na własną rzecz, a celem Spółki jest dalsza odsprzedaż z zyskiem posiadanych aktywów.

W dniu 30 listopada 2022 roku został zawarty list intencyjny pomiędzy Spółką, a spółką VRFabric S.A. z siedzibą w Warszawie, w którym obie strony wyraziły wolę współpracy w zakresie odwrotnego przejęcia Spółki w zamian za udziały spółki Blind Warrior Sp. z o.o. Na mocy przedmiotowego przejęcia VRFabric S.A. stałaby się akcjonariuszem większościowym w Spółce. Transakcja zwana odwrotnym przejęciem ma na celu upublicznienie spółki Blind Warrior na giełdzie NewConnect.

1.2 Władze Spółki

Zarząd:

Skład Zarządu Emitenta na dzień 30 czerwca 2023 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

- Łukasz Górski - Prezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza:

Podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się w dniu 29 czerwca 2023 r. odwołano ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Romana Tworzydło. Jednocześnie, w skład Rady Nadzorczej Spółki powołano Panią Patrycję Ignacy.

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 30 czerwca 2023 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

- Tomasz Wykurz - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Piotr Piaszczyk - Członek Rady Nadzorczej
- Marek Smogór - Członek Rady Nadzorczej
- Jakub Zamojski - Członek Rady Nadzorczej
- Patrycja Ignacy - Członek Rady Nadzorczej

1.3 Struktura akcjonariatu Emitenta

Struktura akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki na dzień 30 czerwca 2023 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu, przedstawia się następująco:

AKCJONARIUSZ	Ilość akcji (szt.)	Udział % w kapitale	Ilość głosów (szt.)	Udział % w głosach
Artur Górski	34 766 667	32,80	34 766 667	32,80
Artur Błasik*	23 442 021	22,12	23 442 021	22,12
Porozumienie: Anna Rogalska i Jerzy Gądek**	20 000 000	18,87	20 000 000	18,87
January Ciszewski	19 340 299	18,25	19 340 299	18,25
Pozostali Akcjonariusze	8 451 013	7,96	8 451 013	7,96
SUMA	106 000 000	100,00	106 000 000	100,00

* wraz z Merit S.A.

** pośrednio przez APJ Trust Sp. z o.o. sp.j. oraz Babaco S.A.

2. WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2023 R.

Spółka	Ilość akcji	Wartość nominalna (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)	Ilość posiadanych głosów (%)	Udział w głosach na WZ (%)
ELQ S.A.	2 300 000	230 000	2,30	2 300 000	2,30

Działalność ELQ S.A. związana jest z produkcją stacji transformatorowych, budową farm słonecznych w systemie EPC, a także budową farm wiatrowych. Wartość bilansowa posiadanych akcji ELQ S.A. na dzień 30 czerwca 2023 r. wynosiła 643 510,72 zł. Z uwagi na niedopuszczenie do notowania akcji posiadanych przez Spółkę oraz stosując ostrożnościowe podejście, Spółka wycenia posiadane akcji ELQ S.A. w oparciu o cenę nabycia.

3. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

3.1. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

1. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - a) dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - b) ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

2. Należności i zobowiązania

- Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności,
- inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

3. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

4. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym New Connect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

New Connect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji.

W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na New Connect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NewConnect. Z uwagi na ograniczoną płynność akcje spółki ELQ S.A. wyceniane są w oparciu o historyczny koszt nabycia.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A. wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości. Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. "pierwsze przyszło, pierwsze wyszło". Wynik na zbyciu akcji jest różnicą przychodu ze sprzedaży i wartości godziwej papierów według wyceny na ostatni dzień kwartału poprzedzającego transakcję sprzedaży i zaprezentowany zgodnie z opisaną zasadą w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności podstawowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

5. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald. Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. "pierwsze przyszło, pierwsze wyszło". Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

7. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 UoR potwierdzoną postanowieniem art. 16d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 10 000 zł, wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł, traktowane jako nisko cenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej. Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

8. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 10 000 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 UoR. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej. Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej. Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

9. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, koszty emisji nowych akcji.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze niestanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nieponiesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zwiększają na bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana. Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

10. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

11. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

12. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (Vat) oraz rabaty.

13. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

14. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

15. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody niestanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

16. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenia wyniku.

17. Rachunek zysków i strat

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

18. Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

3.2. Bilans (w zł)

AKTYWA	30.06.2023	30.06.2022
A. AKTYWA TRWAŁE	645 903,72	644 624,72
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0	0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
1. Środki trwałe	0	0
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0	0
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny	0	0
d) środki transportu	0	0
e) inne środki trwałe	0	0
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	643 510,72	643 510,72
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	643 510,72	643 510,72
a) w jednostkach powiązanych	0	0
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0

c) w pozostałych jednostkach	643 510,72	643 510,72
– udziały lub akcje	643 510,72	643 510,72
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 393,00	1 114,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 393,00	1 114,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B. AKTYWA OBROTOWE	1 201,49	101,79
I. Zapasy	0	0
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy	0	0
II. Należności krótkoterminowe	618,84	0
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
– do 12 miesięcy	0	0
– powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0	0
– do 12 miesięcy	0	0
– powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	618,84	0
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	507,38	0
– do 12 miesięcy	0	0
– powyżej 12 miesięcy	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0
c) inne	111,46	0
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	582,65	101,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	582,65	101,79

a) w jednostkach powiązanych	0	0
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
– udziały lub akcje	0	0
– inne papiery wartościowe	0	0
– udzielone pożyczki	0	0
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	582,65	101,79
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	582,65	101,79
– inne środki pieniężne	0	0
– inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
AKTYWA RAZEM	647 105,21	644 726,51

PASYWA	30.06.2023	30.06.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	427 075,17	171 943,10
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 600 000,00	10 200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	9 580 891,85	9 727 116,39
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 682 672,83	-19 682 672,83
VI. Zysk (strata) netto	-71 143,85	-72 500,46
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0	0
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	220 030,04	472 783,41
I. Rezerwy na zobowiązania	7 287,60	9 119,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
- długoterminowa	0	0
- krótkoterminowa	0	0
3. Pozostałe rezerwy	7 287,60	9 119,00
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	7 287,60	9 119,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0	0
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	0	0
a) kredyty i pożyczki	0	0
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0
d) zobowiązania wekslowe	0	0
e) inne	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	212 742,44	463 664,41
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- do 12 miesięcy	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
b) inne	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	212 742,44	463 664,41
a) kredyty i pożyczki	62 918,62	60 867,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	125 000,00	382 000,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 725,31	17 710,39
- do 12 miesięcy	21 725,31	17 710,39
- powyżej 12 miesięcy	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 098,51	840,50
h) z tytułu wynagrodzeń	0	2 246,10
i) inne	0	0
4. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	0	0
PASYWA RAZEM	647 105,21	644 726,51

3.3. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy (w zł)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.04.2023 30.06.2023	01.04.2022 30.06.2022	01.01.2023 30.06.2023	01.01.2022 30.06.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0	0	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0	0	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	34 978,32	38 654,99	68 703,07	71 067,30
I. Amortyzacja	0	0	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	0	0	0	0
III. Usługi obce	19 428,39	16 664,12	36 128,15	34 994,92
IV. Podatki i opłaty	6 525,00	12 791,00	14 525,00	17 521,00
V. Wynagrodzenia	8 644,74	9 199,87	17 433,72	18 551,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	380,19	0	616,20	0
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	0	0	0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-34 978,32	-38 654,99	-68 703,07	-71 067,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0	0	0
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	0	0	0	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0	0
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	0	0	0	0
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-34 978,32	-38 654,99	-68 703,07	-71 067,30
G. Przychody finansowe	0	0	0	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
a) od jednostek powiązanych	0	0	0	0
b) od jednostek pozostałych	0	0	0	0

II. Odsetki	0	0	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V. Inne	0	0	0	0
H. Koszty finansowe	1 709,18	511,39	2 253,78	1 017,16
I. Odsetki	1 709,18	511,39	2 253,78	1 017,16
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Inne	0	0	0	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-36 687,50	-39 166,38	-70 956,85	-72 084,46
J. Podatek dochodowy	-1 146,00	199,00	-187,00	-416,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-37 833,50	-38 967,38	-71 143,85	-72 500,46

3.4. Rachunek przepływów pieniężnych (w zł)

Przepływy środków pieniężnych	01.04.2023	01.04.2022	01.01.2023	01.01.2022
	30.06.2023	30.06.2022	30.06.2023	30.06.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-37 833,50	-38 967,38	-71 143,85	-72 500,46
II. Korekty razem	-16 583,85	4 921,74	-23 273,50	-17 181,32
1. Amortyzacja	0	0	0	0
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	511,39	511,39	1 017,16	1 017,16
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
5. Zmiana stanu rezerw	-6 544,73	1 699,00	-11 162,40	-5 641,00
6. Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
7. Zmiana stanu należności	-72,38	257,00	-84,46	1 020,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-11 624,13	2 653,35	-13 230,80	-13 994,36
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 146,00	-199,00	187,00	416,00
10. Inne korekty	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-54 417,35	-34 045,64	-94 417,35	-89 681,78
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0	0	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II. Wydatki	0	0	0	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0	0	0	0

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	55 000,00	34 000,00	95 000,00	82 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	55 000,00	34 000,00	95 000,00	82 000,00
II. Wydatki	0	0	0	0
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0	0	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8. Odsetki	0	0	0	0
9. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	55 000,00	34 000,00	95 000,00	82 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	582,65	-45,64	582,65	-7 681,78
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	582,65	-45,64	582,65	-7 681,78
F. Środki pieniężne na początek okresu	0	147,43	0	7 783,57
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	582,65	101,79	582,65	101,79
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

3.5. Zestawienie zmian w kapitale własnym (w zł)

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.04.2023 30.06.2023	01.04.2022 30.06.2022	01.01.2023 30.06.2023	01.01.2022 30.06.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	464 908,67	210 910,48	498 219,02	244 443,56
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
– korekta kap. własnego na początek okresu (BO)	0	0	0	0
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	464 908,67	210 910,48	498 219,02	244 443,56
1. Kapitał (fundusz) podst. na początek okresu	10 600 000,00	10 200 000,00	10 600 000,00	10 200 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podst. na koniec okresu	10 600 000,00	10 200 000,00	10 600 000,00	10 200 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 727 116,39	9 862 945,04	9 727 116,39	9 862 945,04
2.1. Korekta kap. zapas. na początek okresu (BO)	0	0	0	0
2.2. zmniejszenie z tytułu pokrycia straty	-146 224,54	-135 828,65	-146 224,54	-135 828,65
2.3. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	9 580 891,85	9 727 116,39	9 580 891,85	9 727 116,39
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
Zmiana udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
3.1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-19 862 207,72	-19 852 034,56	-19 828 897,37	-19 818 501,48
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-19 862 207,72	-19 852 034,56	-19 828 897,37	-19 818 501,48
5.5. Korekta straty z lat ubiegłych na początek okresu (BO)	0	0	0	0
5.5.1. zmniejszenie z tytułu pokrycia straty z kapitału zapasowego	146 224,54	135 828,65	146 224,54	135 828,65
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 715 983,18	19 716 205,91	19 682 672,83	19 682 672,83
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 715 983,18	-19 716 205,91	-19 682 672,83	-19 682 672,83
6. Wynik netto	-37 833,50	-38 967,38	-71 143,85	-72 500,46
a) zysk netto	0	0	0	0
b) strata netto	37 833,50	38 967,38	71 143,85	72 500,46
c) odpisy z zysku	0	0	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	427 075,17	171 943,10	427 075,17	171 943,10
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-	-	-

4. KOMENTARZ ZARZĄDU SPÓŁKI NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W II kwartale 2023 r. Spółka nie odnotowała przychodów ze sprzedaży, a strata netto w tym okresie wyniosła 37 833,50 zł. Na koniec II kwartału br. stan kapitałów własnych Spółki wyniósł 427 075,17 zł.

Aktualny konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego skutki gospodarcze w perspektywie makroekonomicznej, obecnie nie wpływają znacząco na działalność Spółki.

4.1. Istotne zdarzenia w II kwartale 2023 r.

- **Raport okresowy za I kwartał 2023 r.**

W dniu 9 maja 2023 r. Zarząd Spółki opublikował raport okresowy Spółki za I kwartał 2023 r.

- **Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**

W dniu 2 czerwca 2023 r. Zarząd Spółki poinformował o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki na dzień 29 czerwca 2023 r. na godz. 11:00 w Krakowie przy ul. Grzegórzeckiej 67d lok. 105.

- **Zmiany w składzie Rady Nadzorczej**

Podczas Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, które odbyło się w dniu 29 czerwca 2023 r. odwołano ze składu Rady Nadzorczej Spółki Pana Romana Tworzydło. Jednocześnie, w skład Rady Nadzorczej Spółki powołano Panią Patrycję Ignacy.

- **Treść uchwał podjętych na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, które odbyło się w dniu 29 czerwca 2023 r. nie odstąpiło od rozpatrzenia żadnego z punktów porządku obrad, nie zgłoszono sprzeciwów do żadnej z uchwał ani nie miało miejsca niepodjęcie uchwały objętej porządkiem obrad. Ponadto Zgromadzenie postanowiło o zmianie Statutu Spółki:

- Obecne brzmienie §8 ust. 1 Statutu Spółki:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 10 600 000,00 zł (dziesięć milionów sześćset tysięcy złotych zero groszy) i dzieli się na 106 000 000 (sto sześć milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (zero złotych dziesięć groszy) każda, w tym:

- a) 400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- b) 600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2,
- c) 750.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A3,
- d) 88.250.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- e) 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- f) 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- g) 4 000 000 (cztery miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii E.”

– - Uchwalone brzmienie §8 ust. 1 Statutu Spółki:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie mniej niż 10 750 000,00 zł (dziesięć milionów siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych zero groszy) i nie więcej niż 10 900 000,00 zł (dziesięć milionów dziewięćset tysięcy złotych zero groszy) i dzieli się na nie mniej niż 107 500 000 (sto siedem milionów pięćset tysięcy) i nie więcej niż 109 000 000 (sto dziewięć milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (zero złotych dziesięć groszy) każda, w tym:

- a) 400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1,
- b) 600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A2,
- c) 750.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A3,
- d) 88.250.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- e) 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- f) 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- g) 4 000 000 (cztery miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii E.
- h) nie mniej niż 1 500 000 (jeden milion pięćset tysięcy) i nie więcej niż 3 000 000 (trzy miliony) akcji zwykłych na okaziciela serii F.”

– Obecne brzmienie §9 Statutu Spółki:

„9

1. Zarząd jest upoważniony do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o łączną kwotę nie większą niż 7.650.000,00 zł (słownie: siedem milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy złotych), poprzez emisję nie więcej niż 76.500.000 (słownie: siedemdziesiąt sześć milionów pięćset tysięcy) akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda („Kapitał Docelowy”).

2. Upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz do wyemitowania akcji w ramach limitu określonego w ust. 1 zostało udzielone na okres 3 lat od dnia wpisu do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmiany Statutu Spółki dokonanej na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 27 sierpnia 2020 r.

3. Akcje emitowane zgodnie z ust. 1 mogą być obejmowane w zamian za wkłady pieniężne lub niepieniężne.

4. Z upoważnienia określonego w ust. 1 Zarząd może skorzystać dokonując jednego lub większej ilości podwyższeń kapitału zakładowego w granicach Kapitału Docelowego.

5. Zarząd jest upoważniony do pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji emitowanych w ramach Kapitału Docelowego w całości lub w części, w odniesieniu do każdego podwyższenia kapitału zakładowego dokonywanego w granicach Kapitału Docelowego. Każdorazowe pozbawienie prawa poboru wymaga zgody Rady Nadzorczej.

6. Uchwały Zarządu w sprawach ustalenia ceny emisyjnej oraz wydania akcji emitowanych w ramach Kapitału Docelowego w zamian za wkłady niepieniężne nie wymagają zgody Rady Nadzorczej.

7. Zarząd jest upoważniony do emitowania warrantów subskrypcyjnych imiennych lub na okaziciela uprawniających ich posiadacza do zapisu lub objęcia akcji w ramach Kapitału Docelowego, z wyłączeniem prawa poboru (warranty subskrypcyjne).

8. Zarząd decyduje o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w ramach Kapitału Docelowego, w szczególności Zarząd jest umocowany do:

- a) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie dematerializacji akcji oraz zawierania z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. umów o rejestrację akcji,
- b) podejmowania czynności mających na celu wprowadzenie akcji do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect lub ich dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.,

c) zawierania umów o subemisję inwestycyjną lub subemisję usługową lub innych umów zabezpieczających powodzenie emisji akcji.”

- Uchwalone brzmienie §9 Statutu Spółki:

„9

1. Zarząd jest upoważniony do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o łączną kwotę nie większą niż 7.950.000,00 zł (słownie: siedem milionów dziewięćset pięćdziesiąt tysięcy złotych), poprzez emisję nie więcej niż 79.500.000 (słownie: siedemdziesiąt dziewięć milionów pięćset tysięcy) akcji, o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda („Kapitał Docelowy”).

2. Upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz do wyemitowania akcji w ramach limitu określonego w ust. 1 zostało udzielone na okres 3 lat od dnia wpisu do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego zmiany Statutu Spółki dokonanej na podstawie uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2023 r.

3. Akcje emitowane zgodnie z ust. 1 mogą być obejmowane w zamian za wkłady pieniężne lub niepieniężne.

4. Z upoważnienia określonego w ust. 1 Zarząd może skorzystać dokonując jednego lub większej ilości podwyższeń kapitału zakładowego w granicach Kapitału Docelowego.

5. Zarząd jest upoważniony do pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji emitowanych w ramach Kapitału Docelowego w całości lub w części, w odniesieniu do każdego podwyższenia kapitału zakładowego dokonywanego w granicach Kapitału Docelowego. Każdorazowe pozbawienie prawa poboru wymaga zgody Rady Nadzorczej.

6. Uchwały Zarządu w sprawach ustalenia ceny emisyjnej oraz wydania akcji emitowanych w ramach Kapitału Docelowego w zamian za wkłady niepieniężne nie wymagają zgody Rady Nadzorczej.

7. Zarząd jest upoważniony do emitowania warrantów subskrypcyjnych imiennych lub na okaziciela uprawniających ich posiadacza do zapisu lub objęcia akcji w ramach Kapitału Docelowego, z wyłączeniem prawa poboru (warranty subskrypcyjne).

8. Zarząd decyduje o wszystkich sprawach związanych z podwyższeniem kapitału zakładowego w ramach Kapitału Docelowego, w szczególności Zarząd jest umocowany do:

- a) podejmowania uchwał oraz innych działań w sprawie dematerializacji akcji oraz zawierania z Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych S.A. umów o rejestrację akcji,
- b) podejmowania czynności mających na celu wprowadzenie akcji do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu NewConnect lub ich dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.,
- c) zawierania umów o subemisję inwestycyjną lub subemisję usługową lub innych umów zabezpieczających powodzenie emisji akcji.”

Spośród akcjonariuszy biorących udział w Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 29 czerwca 2023 roku, co najmniej 5% liczby głosów na tym Zgromadzeniu posiadali:

- Pan Artur Górski - 17.750.000 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 59,04% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 16,75% ogólnej liczby głosów;
- Pan January Ciszewski - 12.316.667 głosów z posiadanych akcji, co stanowiło 40,96% liczby głosów na Zgromadzeniu oraz 11,62% ogólnej liczby głosów.

5. INFORMACJA ZARZĄDU SPÓŁKI NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI (INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE)

Emitent jest spółką realizującą inwestycje kapitałowe, głównie ze środków własnych, w instrumenty udziałowe innych przedsiębiorstw. Realizacja inwestycji odbywa się zgodnie z założoną i przyjętą strategią inwestycyjną Emitenta. W związku z powyższym, mając na względzie profil działalności Emitenta, nie podejmuje on działań nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

6. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PUBLIKOWANYCH PROGNOZ FINANSOWYCH NA DANY ROK OBROTOWY

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2023 r.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIE OBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Emitent nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

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

Na dzień 30 czerwca 2023 r. Emitent zatrudniał 1 osobę na $\frac{1}{8}$ etatu.

9. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Kraków, dnia 8 sierpnia 2023 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za II kwartał 2023 r.

Zarząd Spark VC ASI S.A. z siedzibą w Krakowie oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane za II kwartał 2023 r., sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że raport kwartalny Emitenta zawiera prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć Spark VC ASI S.A.

Prezes Zarządu
Łukasz Górski