
APOLLO | CAPITAL

Apollo Capital
Alternatywna Spółka Inwestycyjna
Spółka Akcyjna

Raport roczny
za rok obrotowy 2023

Kraków, dn. 12 marca 2024 r.

Spis treści

- I. List Zarządu.
- II. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego, w tym przeliczone na euro.
- III. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego.
- IV. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania rocznego sprawozdania finansowego.
- V. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023.
- VI. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023.
- VII. Sprawozdanie Zarządu z działalności w roku obrotowym 2023, zawierające Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.
- VIII. Opis organizacji Grupy Kapitałowej.

I. LIST ZARZĄDU

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

W 2023 roku w ramach realizowanej zmiany modelu biznesowego podpisaliśmy List intencyjny z podmiotem z branży GIG ECONOMY i HR TECH w celu dokonania odwrotnego przejęcia. Podpisanie Listu intencyjnego umożliwiło rozpoczęcie procesu due diligence obu spółek, który powinien skutkować uzgodnieniem warunków transakcji. Obie strony postanowiły o zmianie granicznego terminu na podpisanie Term Sheet na dzień 30 kwietnia 2024 r. Wierzymy, że procedowana transakcja zbuduje długoterminową wartość dla Akcjonariuszy Emitenta.

Natomiast zaskoczeniem dla całego polskiego rynku Alternatywnych Spółek Inwestycyjnych była Uchwała Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie w przedmiocie zawieszenia obrotu akcjami wszystkich notowanych ASI od dnia 29 września 2023 roku. Decyzja GPW nie ma negatywnego wpływu na sytuację biznesową i finansową Apollo Capital ASI S.A., przy czym w istotny sposób wpływa na interesy Akcjonariuszy Spółki, którzy planowali realizować transakcje giełdowe na akcjach Emitenta. Zarząd Spółki ocenia aktualną sytuację regulacyjną jako przejściową, dlatego na chwilę obecną nie dostrzega negatywnych ryzyk związanych z zawieszeniem notowań ASI dla procedowanej transakcji.

Zapraszam do lektury raportu rocznego i do obserwowania raportów bieżących publikowanych przez Spółkę.

Z poważaniem
Prezes Zarządu
Tomasz Wykurz

II. WYBRANE DANE FINANSOWE

Spółka prezentuje wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania finansowego (w PLN oraz w EURO) za rok obrotowy 2023 wraz z danymi porównywalnymi za poprzedni rok obrotowy.

Wybrane dane finansowe z bilansu

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR w okresach objętych rocznym sprawozdaniem finansowym, ustalane przez Narodowy Bank Polski wyniosły:

Rok obrotowy	Kurs EURO na ostatni dzień okresu
2022	4,6899
2023	4,3480

Wybrane dane z bilansu Spółki

Wyszczególnienie	PLN 31.12.2023 r.	EUR 31.12.2023 r.	PLN 31.12.2022 r.	EUR 31.12.2022 r.
Kapitał własny	-2 180 230,66	-501 432,99	-2 163 346,52	-461 277,75
Kapitał podstawowy	4 557 002,00	1 048 068,54	4 377 002,00	933 282,59
Należności długoterminowe	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	-	-	1 285,56	274,11
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
Inwestycje krótkoterminowe	43 811,17	10 076,17	31 530,48	6 723,06
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 399,11	2 621,69	530,14	113,04
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	2 207 751,83	507 762,61	2 183 496,06	465 574,12

Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR w okresach objętych rocznym sprawozdaniem finansowym, ustalane przez Narodowy Bank Polski wyniosły:

Rok obrotowy	Średni kurs EURO w okresie*
2022	4,6883
2023	4,5284

*) średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

Wyszczególnienie	PLN	EUR	PLN	EUR
	01.01.2023 r. 31.12.2023 r.	01.01.2023 r. 31.12.2023 r.	01.01.2022 r. 31.12.2022 r.	01.01.2022 r. 31.12.2022 r.
Przychody netto ze sprzedaży	-	-	-	-
Koszty działalności operacyjnej	197 837,84	43 688,24	155 337,42	33 132,99
Amortyzacja	-	-	-	-
Zysk (strata) na sprzedaży	-197 837,84	-43 688,24	-155 337,42	-33 132,99
Pozostałe przychody operacyjne	250,48	55,31	742,07	158,28
Pozostałe koszty operacyjne	830,00	183,29	20 480,98	4 368,53
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-198 417,36	-43 816,22	-175 076,33	-37 343,24
Przychody finansowe	1 411,72	311,75	1 273,10	271,55
Koszty finansowe	744,50	164,41	2 541 947,07	542 189,51
Zysk (strata) brutto	-197 750,14	-43 668,88	-2 715 750,30	-579 261,20
Zysk (strata) netto	-196 884,14	-43 477,64	-2 716 908,30	-579 508,20

III. Oświadczenie w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego

Działając w imieniu Apollo Capital ASI S.A. z siedzibą w Krakowie oświadczam, że wedle mojej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023 i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że dane te odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy. Ponadto oświadczam, że sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2023 zawiera prawdziwy obraz jej sytuacji, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Prezes Zarządu – Tomasz Wykurz

IV. Oświadczenie w sprawie wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania rocznego sprawozdania finansowego

Działając w imieniu Apollo Capital ASI S.A. z siedzibą w Krakowie oświadczam, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Prezes Zarządu – Tomasz Wykurz

V. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

VI. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2023

Sprawozdanie finansowe Apollo Capital ASI S.A. za rok obrotowy 2023 zbadane przez firmę audytorską zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

VII. Sprawozdanie Zarządu z działalności w roku obrotowym 2023, zawierające sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”

Sprawozdanie Zarządu z działalności Apollo Capital ASI S.A. za rok obrotowy 2023 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego. Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” jest częścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku.

VIII. Opis organizacji grupy kapitałowej

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

Kraków, dn. 12 marca 2024 r.

Prezes Zarządu
Tomasz Wykurz