

**Raport
ARENA.PL S.A.
za I kwartał 2022 r.**

1. Podstawowe informacje o Spółce oraz o spółce zależnej objętej konsolidacją

Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-102 Warszawa, ul. Marszałkowska 111
Biuro Zarządu:	ul. Kościelna 37; 60-537 Poznań
Numer telefonu:	501 866 351, 502 268 824
Adres e-mail:	kontakt@arenasa.pl
Strona www:	www.arenasa.pl
REGON:	141091358
NIP:	5242622771
KRS:	0000296255

Miejsce rejestracji Spółki oraz numer KRS

Emitent został utworzony na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, zgodnie z którymi spółka akcyjna powstaje z momentem dokonania wpisu w rejestrze przedsiębiorców KRS. Wpis Emitenta w rejestrze przedsiębiorców KRS został dokonany przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 8 stycznia 2008 roku pod numerem 0000296255.

Kapitał zakładowy

Na dzień 31 marca 2022 r. a także na dzień publikacji niniejszego raportu kapitał zakładowy Spółki wynosił 37.853,515 zł i jest opłacony w kwocie 37.156.015 zł. Na kapitał zakładowy składa się 75.707.030 akcji o wartości nominalnej 50 groszy każda akcja. Na dzień 31 marca 2022 oraz na dzień publikacji niniejszego raportu struktura akcjonariatu przedstawiała się następująco:

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI/ LICZBA GŁOSÓW	UDIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM/UDZIAŁ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
LMB FIZAN	31.653.221	41,81%
FR Finance S.A.	16.300.000	21,53%
E-COMMERCE INVESTMENT SP. Z O.O.	6.691.407	8,84%
POLSKIE CENTRUM BIOINFORMATYKI SP. Z O.O.	5.405.630	7,14%
TOROX EKO FIZAN	4.163.586	5,50%
POZOSTALI AKCJONARIUSZE	11.493.186	15,18%
RAZEM	75.707.030	100%

E-Commerce Investment Sp. z o.o. oraz FR Finance S.A. są podmiotami zależnymi od LMB FIZAN. Polskie Centrum Bioinformatyki Sp. z o.o. jest podmiotem zależnym od TOROX EKO FIZAN.

Informacje o podmiocie zależnym (Arena.pl sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu)

Emitent posiada 73.940 udziałów (100%) w spółce Arena.pl spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, ul. Kościelna 37, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS: 0000414789.

Funkcję Prezesa Zarządu Arena.pl sp. z o.o. pełni Maria Bogajewska. Ponadto w skład Zarządu Arena.pl sp. z o.o. wchodzi: Bartosz Berliński - Wiceprezes Zarządu ds. marketingu oraz Kamil Bednarek - Wiceprezes Zarządu ds. IT.

Arena.pl sp. z o.o. prowadzi platformę handlową typu marketplace pod adresem: www.arena.pl. Platforma umożliwia jej użytkownikom wygodny i bezpieczny zakup nowych produktów w atrakcyjnych cenach przy użyciu komputera, tableta lub telefonu. Arena.pl działa na rynku e – commerce, który jest jednym z najbardziej dynamicznie rozwijających się gałęzi gospodarki w Polsce i na świecie.

Na portalu działają wyłącznie profesjonalne, zweryfikowane firmy handlowe, które na bieżąco są weryfikowane przez zespół arena.pl. Sprzedawcy płacą wyłącznie prowizję za sprzedaż towarów. Arena.pl nie pobiera opłat za wystawienie towaru lub jego promocję, a prowizja ze sprzedaży jest niższa od wyznaczonej przez głównego konkurenta – allegro.pl. Serwis ma potencjał zostać realną konkurencją dla liderów rynku w segmencie internetowych serwisów zakupowych.

Technologicznie platforma została stworzona przez zespół specjalistów IT mających doświadczenie zdobyte w takich firmach jak: Walutomat, Allegro czy PayU. Arena.pl może obsłużyć ruch generujący obrót w wartości ok. 500-600 mln zł. rocznie, bez dodatkowych nakładów i kosztów osobowych. Skalowanie oraz raportowanie nie wymagają dodatkowego nakładu pracy.

Platforma charakteryzuje się:

- Nowoczesną integracją sklepów z arena.pl przez API (Interfejs Programowania Aplikacji) – pełna automatyzacja przesyłania danych między platformą a sklepem;
- Integracją z arena.pl poprzez API z największymi platformami sklepowymi w tym: BaseLinker, IAI;
- Nowoczesnymi sposobami płatności, ratami oraz płatnościami odroczonymi dostarczonymi przez operatorów płatności: PayU i Przelewy24.

Na dzień sporządzenia raportu liczba zarejestrowanych sklepów wynosi 8201, liczba aktywnych sklepów 3858, zaś liczba zarejestrowanych towarów to ponad 9,4 mln.

Informacje o podmiocie zależnym (Bamos S.A. z siedzibą w Poznaniu)

Emitent posiada 200.000 akcji (100%) w spółce Bamos spółka akcyjna z siedzibą w Poznaniu, ul. Kościelna 37, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS: 0000966395.

Funkcję Prezesa Zarządu Bamos S.A. pełni Maria Bogajewska. W skład Rady Nadzorczej wchodzi: Marcin Muraszko, Dominika Gąsior, Joanna Mensfeld.

Bamos S.A. została założona w celu realizacji projektów e-commerce dotyczących sprzedaży produktów poekspozycyjnych, a także produktów pochodzących z końcówek kolekcji lub wyprzedaży. Na dzień sporządzenia raportu spółka nie rozpoczęła działalności gospodarczej.

Organy Spółki

Zarząd

Funkcję Prezesa Zarządu pełni Maria Bogajewska. Ponadto w skład Zarządu wchodzi: Bartosz Berliński oraz Kamil Bednarek.

Rada Nadzorcza

W I kwartale 2022 r., jak i na dzień publikacji raportu w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi następujące osoby:

- Mariusz Obszański – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Dulnik
- Janusz Kraśniak
- Piotr Krupa
- Paweł Turno

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych. Środki trwałe są ujmowane w ewidencji

środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu w którym zostały ujęte w ewidencji. W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych, stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.

Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Spółka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności lub średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Zobowiązania

Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji kupna walut oraz operacji zapłaty zobowiązań, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Inwestycje długoterminowe

Nabyte długoterminowe aktywa finansowe (akcje, udziały), nie będące przedmiotem obrotu publicznego, nabyte jedynie w celu sprawowania kontroli lub wywierania wpływu na jednostkę będącą emitentem wyceniane są według ceny nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

Długoterminowe aktywa finansowe zakwalifikowane do kategorii przeznaczonych do sprzedaży w okresie powyżej 12 miesięcy wycenia się:

- w wartości godziwej – w przypadku gdy istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym, albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób zgodnie z § 14 ust.1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie

szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U z 2001 r. Nr 149 poz. 1674),

- w cenie nabycia – w przypadku akcji, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku, albo których wartość godziwej nie można ustalić w wiarygodny sposób zgodnie z § 16 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U z 2001 r. Nr 149 poz. 1674).

Zyski lub straty z wyceny aktywów finansowych do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat, w przychodach lub kosztach finansowych zgodnie z § 21 ust.2 pkt. 1 w/w rozporządzenia.

Inwestycje krótkoterminowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem w sprawie instrumentów finansowych. Źródłem dodatkowych wyjaśnień lub interpretacji jest MSR nr 32 (Instrumenty finansowe: ujawnianie i prezentacja), MSR 39 (Instrumenty Finansowe: ujmowanie i wycena) oraz MSSF 7 (Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji).

Najważniejsze składniki aktywów i pasywów, które podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych są następujące:

- udziały w jednostkach,
- akcje innych jednostek,
- obligacje wyemitowane przez inne jednostki,
- inne papiery wartościowe wyemitowane przez inne jednostki,
- należności z tytułu pożyczek,
- instrumenty pochodne, np.:
 - opcje,
 - kontrakty terminowe typu forwards, futures,
 - kontrakty typu swap,
- wbudowane instrumenty pochodne,
- inne składniki aktywów finansowych, przy czym nie podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych należności z tytułu dostaw i usług, które są wyceniane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości odnoszącymi się bezpośrednio do wyceny tego typu należności.
- zobowiązania z tytułu pożyczek,
- zobowiązania z tytułu kredytów,
- zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji,
- inne zobowiązania finansowe, przy czym nie podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które są wyceniane zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości odnoszącymi się bezpośrednio do wyceny tego typu zobowiązań.

W przypadku, gdy na dzień bilansowy Spółka objęła instrumenty kapitałowe w innych jednostkach (udziały lub akcje), a rejestracja podwyższenia kapitału dokonana w związku z tym objęciem nastąpiła już po dniu bilansowym jednak przed datą sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka, realizując zasadę wiernego i rzetelnego obrazu oraz przewagi treści nad formą, prezentuje takie składniki

majątkowe w sprawozdaniu finansowym przy założeniu, iż rejestracja w KRS objęcia instrumentów kapitałowych oraz podwyższenia kapitału nastąpiła do dnia bilansowego.

Podział instrumentów finansowych dla celów wyceny bilansowej

Dla potrzeb wyceny bilansowej aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i wierzytelności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się wszystkie instrumenty pochodne (łącznie z instrumentami pochodnymi wbudowanymi) bez względu na ich cechy, za wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych jednostki zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności, aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się nie zakwalifikowane do pożyczek udzielonych oraz wierzytelności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem, że jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu kiedy staną się wymagalne.

Pozostałe aktywa finansowe nie spełniające warunków zaliczenia do kategorii wymienionych wyżej zalicza się do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Podstawowy profil działalności Spółki obejmuje nabywanie akcji oraz udziałów w innych jednostkach z zamiarem ich zbycia lub wpływania na ich politykę finansową oraz operacyjną.

W przypadku nabycia udziałów lub akcji innych przedsiębiorstw celem ich późniejszego zbycia i uzyskania w ten sposób korzyści ekonomicznych, Spółka nie może jednoznacznie stwierdzić, iż taka transakcja zostanie przeprowadzona w ciągu 12 miesięcy od dnia nabycia inwestycji. Celem przedstawienia treści ekonomicznej operacji, zgodnie z zasadą wiernego i rzetelnego obrazu oraz przewagi treści nad formą, Spółka prezentuje tego typu inwestycje jako składnik aktywów obrotowych.

Za aktywny rynek przyjmuje się również rynek „NewConnect”.

Zyski lub straty z wyceny aktywów finansowych do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat, w przychodach lub kosztach finansowych.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiąże. Rezerwy wycenia się według uzasadnionej oraz w sposób wiarygodny oszacowanej wartości.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wycenia się według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności, natomiast dla pozostałych operacji po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki i zużycie składników majątkowych dotyczących miesięcy następujących po miesiącu, w którym te wydatki poniesiono.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikający w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Kapitały własny

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wartości nominalnej zarejestrowanych akcji, wynikającej ze statutu Spółki i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku (ustawowego oraz dobrowolnego) z dopłat, które uiszczają akcjonariusze w zamian za przyznanie szczególnych uprawnień ich dotychczasowym akcjom (o ile te dopłaty nie będą użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat) przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz emisji udziałów powyżej ich wartości nominalnej.

Spółka tworzy obowiązkowo kapitał zapasowy za pokrycie straty, do którego przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału zakładowego. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

Podatek dochodowy

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

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Aktywa z tytułu podatku odroczonego 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 możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawkę podatku dochodowego obowiązującego w danym roku podatkowym. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie. Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Wykazwana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego, z tym, że rezerwy i aktywa dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez właścicieli.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),

- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

3. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat

LP. WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2021- 31.03.2021
	PLN	PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
2. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	170 735,22	165 020,85
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	0,00	466,12
3. Usługi obce	62 482,49	70 033,78
4. Podatki i opłaty, w tym:	1 256,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	103 775,54	92 850,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 221,19	1 670,95
- emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	0,00	0,00
C. Zysk/Strata ze sprzedaży	-170 735,22	-165 020,85
D. Pozostałe przychody operacyjne	24 398,91	0,00
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Dotacje	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne	24 398,91	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 399,16	7 596,77
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3. Darowizna	0,00	0,00
4. Inne koszty operacyjne	24 399,16	7 596,77

F.	Zysk/Strata z działalności operacyjnej	-170 735,47	-172 617,62
G.	Przychody finansowe	0,00	490 943,28
	1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	2. Odsetki, w tym:	0,00	4 643,28
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	486 300,00
	5. Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	95 883,72	8 566,11
	1. Odsetki, w tym:	93,70	8 566,11
	- dla jednostek powiązanych	0,00	5 396,55
	2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	95 790,02	0,00
	4. Inne	0,00	0,00
I.	Zysk/Strata brutto	-266 619,19	309 759,55
J.	Podatek dochodowy	-24 761,00	94 212,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk/Strata netto	-241 858,19	215 547,55

Bilans

AKTYWA	31.03.2022	31.03.2021
	PLN	PLN
A. AKTYWA TRWAŁE	52 898 472,00	53 510 194,83
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego 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
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	52 587 000,00	53 229 184,83
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	52 587 000,00	53 229 184,83
a. w jednostkach powiązanych	52 587 000,00	53 229 184,83
- udziały i akcje	52 587 000,00	52 487 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	742 184,83
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00

-	inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	311 472,00	281 010,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	311 472,00	281 010,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 132 587,72	1 809 539,17
I.	Zapasy	49 200,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	49 200,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	204 597,72	173 116,67
1.	Należności od jednostek powiązanych	77 123,52	111,90
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	77 011,62	0,00
-	do 12 miesięcy	77 011,62	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	111,90	111,90
2.	Należności od jednostek powiązanych, 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
b.	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	127 474,20	173 004,77
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.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	127 241,00	122 554,27
c.	inne	233,20	50 450,50
d.	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 871 994,98	1 629 627,48
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 871 994,98	1 629 627,48
a.	w jednostkach powiązanych	821 402,06	79 611,61
-	udziały i akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	742 184,83	0,00
-	udzielone pożyczki	79 217,23	79 611,61
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b.	w pozostałych jednostkach	665 016,98	1 116 037,03
-	udziały i akcje	663 422,18	1 115 702,10
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	1 594,80	334,93
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	385 575,94	433 978,84
-	środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	385 575,94	433 978,84

-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 795,02	6 795,02
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	5 363 622,19	1 424 166,51
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
<hr/>			
Aktywa razem		60 394 681,91	56 743 900,51

P A S Y W A		31.03.2022	31.03.2021
		PLN	PLN
KAPITAŁ WŁASNY			
A.		57 113 005,62	51 513 871,54
I.	Kapitał podstawowy	37 853 515,00	30 973 515,00
II.	Kapitał zapasowy, w tym:	7 405 336,38	7 405 336,38
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:	16 685 499,48	16 685 499,48
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	16 685 499,48	16 685 499,48
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 589 487,05	-3 766 026,87
VI.	Zysk (strata) netto	-241 858,19	215 547,55
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 281 676,29	5 230 028,97
I.	Rezerwy na zobowiązania	306 789,00	418 691,00
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	207 282,00	320 440,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	- długoterminowe	0,00	0,00
-	- krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	99 507,00	98 251,00
-	- długoterminowe	0,00	0,00
-	- krótkoterminowe	99 507,00	98 251,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	357 037,51	4 202 435,77
1.	Wobec jednostek powiązanych	278 695,51	3 472 445,51

2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	78 342,00	729 990,26
a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	78 342,00	691 240,26
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d.	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e.	inne	0,00	38 750,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 617 849,78	608 902,20
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 526 842,25	136 842,25
a.	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	1 526 842,25	136 842,25
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, w 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	1 091 007,53	472 059,95
a.	kredyty i pożyczki	62 965,76	62 590,96
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	612 897,66	0,00
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d.	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	20 401,89	59 405,93
-	do 12 miesięcy	20 401,89	59 405,93
-	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 tytułów publicznoprawnych	4 742,22	20 782,00
h.	z tytułu wynagrodzeń	390 000,00	30 950,00
i.	inne		298 331,06
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a.	długoterminowe	0,00	0,00
b.	krótkoterminowe	0,00	0,00

Pasywa razem

60 394 681,91

56 743 900,51

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	Wyszczególnienie	31.03.2022	31.03.2021
		PLN	PLN
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	51 298 323,99	51 298 323,99
	korekty błędów	0,00	0,00
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	51 298 323,99	51 298 323,99
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 903 515,00	30 973 515,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 950 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 950 000,00	0,00
	wydania udziałów (emisji akcji)	5 950 000,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	37 853 515,00	30 973 515,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 405 336,38	7 405 336,38
2.1	Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	z przeznaczenia różnic z aktualizacji wyceny sprzedanego środka trwałego na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 405 336,38	7 405 336,38
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	16 685 499,48	16 685 499,48
3.1	Zmiana kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
	zbycie środków trwałych	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	16 685 499,48	16 685 499,48
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 766 026,87	-3 424 896,03
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00

	podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 766 026,87	-3 424 896,03
	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 766 026,87	-3 424 896,03
	a) zwiększenie (z tytułu)	-823 460,18	-341 130,84
	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-823 460,18	-341 130,84
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 589 487,05	-3 766 026,87
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	-241 858,19	215 547,55
	a) zysk netto	0,00	215 547,55
	b) strata netto	-241 858,19	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	57 113 005,62	51 513 871,54
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	57 113 005,62	51 513 871,54

Przepływy środków pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022-31.03.2022	01.01.2021-31.03.2021
	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-241 858,19	215 547,55
II. Korekty razem	171 269,11	-441 707,59
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	93,70	3 922,83
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	95 790,02	-486 300,00
5. Zmiana stanu rezerw	-29 444,00	76 603,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	28 874,57	15 008,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	88 038,84	-48 527,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 084,02	-2 414,02
10. Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-70 589,08	-226 160,04
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	150 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00

Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości		
2. niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-odsetki	0,00	0,00
-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	150 000,00	0,00
II. Wydatki	-927 231,99	-707 582,33
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz		
1. rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości		
2. niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-927 231,99	-707 582,33
a) w jednostkach powiązanych	-927 231,99	-707 582,33
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przeplwy pieniężne netto z działalności		
III. inwestycyjnej	-777 231,99	-707 582,33
C. Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	500 000,00	1 232 500,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i		
innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do		
1. kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	500 000,00	1 232 500,00
II. Wydatki	0,00	-6 190,55
1. Nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z		
3. podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu		
7. finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	-1 140,55
9. Inne wydatki finansowe	0,00	-5 050,00
Przeplwy pieniężne netto z działalności		
III. finansowej	500 000,00	1 226 309,45
D. Przeplwy pieniężne netto razem	-347 821,07	292 567,08

E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:		
	tym:	-347 821,07	292 567,08
	z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	733 397,01	141 411,76
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	385 575,94	433 978,84
	- ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

4. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Rachunek zysków i strat

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022-31.03.2022	01.01.2021-31.03.2021
		PLN	PLN
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	425 096,59	207 624,02
-	od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	425 096,59	207 624,02
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 929 413,61	1 382 320,02
I.	Amortyzacja	382 228,93	382 747,16
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	17 051,53
III.	Usługi obce	816 257,86	553 926,81
IV.	Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy	1 409,85	77,00
V.	Wynagrodzenia	179 436,64	146 436,34
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16 957,96	9 202,88
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	533 122,37	272 878,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	-1 504 317,02	-1 174 696,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne	24 399,01	1 684,90
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 394,14	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	4 004,87	1 684,90
E.	Pozostałe koszty operacyjne	55 122,34	10 499,78
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	49 785,28	1 740,95
III.	Darowizna	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	5 337,06	8 758,83

F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	-1 535 040,35	-1 183 510,88
G.	Przychody finansowe	5 140,76	487 684,80
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	5 140,76	1 384,80
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze bycia inwestycji	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	486 300,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	133 495,10	45 241,23
I.	Odsetki, w tym:	36 259,21	44 641,85
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	95 790,02	0,00
IV.	Inne	1 445,87	599,38
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J.	Zysk/Strata na działalności gospodarczej	-1 663 394,69	-741 067,31
K.	Odpis wartości firmy	66 958,06	66 958,06
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	66 958,06	66 958,06
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto	-1 730 352,75	-808 025,37
O.	Podatek dochodowy	-24 761,00	94 212,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto	-1 705 591,75	-902 237,37

Bilans

AKTYWA	31-03-2022	31-03-2021
	PLN	PLN
A. AKTYWA TRWAŁE	14 663 829,84	16 464 869,86
I. Wartości niematerialne i prawne	8 889 582,85	10 418 498,56
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	8 889 087,18	10 416 515,89
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	495,67	1 982,67
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	3 901 443,32	4 069 275,56
1. Wartość firmy - jednostki zależne	3 901 443,32	4 069 275,56
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	172,74
1. Środki trwałe	0,00	172,74
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego 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	172,74
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
IV. Należności długoterminowe	30 000,00	30 000,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	30 000,00	30 000,00
V. Inwestycje długoterminowe	712 500,00	712 500,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	712 500,00	712 500,00
a.		
w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	712 500,00	712 500,00
udziały i akcje	712 500,00	712 500,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b.		
w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00

-	udziały i 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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały i 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
d.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały i 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
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 130 303,67	1 234 423,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 128 019,00	1 234 003,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 284,67	420,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	3 018 719,00	2 862 030,14
I.	Zapasy	49 200,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	49 200,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	537 475,17	459 452,83
1.	Należności od jednostek powiązanych	111,90	111,90
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	111,90	111,90
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
b.	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	537 363,27	459 340,93
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	220 555,71	124 432,81
-	do 12 miesięcy	220 555,71	124 432,81
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	312 900,51	273 930,73

c.	inne	3 907,05	60 977,39
d.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 709 522,62	2 361 881,77
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 709 522,62	2 361 881,77
a.	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
-	udziały i 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
b.	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
-	udziały i 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	1 216 322,89	1 655 975,76
-	udziały i akcje	663 422,18	1 115 702,10
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	552 900,71	540 273,66
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	493 199,73	705 906,01
-	środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	493 199,73	705 906,01
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 021,21	40 695,54
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	697 500,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem		17 682 548,84	19 326 900,00

P A S Y W A	31-03-2022	31-03-2021
	PLN	PLN
A. KAPITAŁ WŁASNY	9 900 801,18	9 594 833,66
I. Kapitał podstawowy	37 853 515,00	30 973 515,00
II. Kapitał zapasowy w tym:	7 405 336,38	7 405 336,38
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał z aktualizacji wyceny w tym:	0,00	0,00
z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową / statutem spółki	0,00	0,00

V.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-33 652 458,45	-27 881 780,35
VII.	Zysk (strata) netto	-1 705 591,75	-902 237,37
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
B.	KAPITALY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 781 747,66	9 732 066,34
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 136 479,65	1 376 549,15
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 023 829,00	1 273 433,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	13 143,65	4 865,15
-	- długoterminowe	0,00	0,00
-	- krótkoterminowe	13 143,65	4 865,15
3.	Pozostałe rezerwy	99 507,00	98 251,00
-	- długoterminowe	0,00	0,00
-	- krótkoterminowe	99 507,00	98 251,00
		357 037,51	4 202 435,77
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1.	Wobec jednostek powiązanych	278 695,51	3 472 445,51
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	78 342,00	729 990,26
a.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	78 342,00	691 240,26
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d.	inne	0,00	38 750,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 288 230,50	4 153 081,42
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 526 842,25	136 842,25
a.	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	1 526 842,25	136 842,25
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

a.	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	inne	0,00	136 842,25
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek,	4 761 388,25	4 016 239,17
a.	kredyty i pożyczki	2 810 249,06	2 666 366,96
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	612 897,66	0,00
c.	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d.	z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	875 987,01	951 523,31
-	do 12 miesięcy	875 987,01	951 523,31
-	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	22 196,44	29 656,22
h.	z tytułu wynagrodzeń	407 475,99	45 374,44
i.	inne	32 582,09	323 318,24
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a.	długoterminowe	0,00	0,00
b.	krótkoterminowe	0,00	0,00

**Pasywa
razem**
17 682 548,84
19 326 900,00
Zestawienie zmian w kapitałach własnych

Lp.	Wyszczególnienie	31.03.2022 PLN	31.03.2021 PLN
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 656 392,93	10 497 071,03
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 656 392,93	10 497 071,03
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 903 515,00	30 973 515,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 950 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 950 000,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	5 950 000,00	0,00
	- emisji akcji podczas podwyższania kapitału	0,00	0,00

b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	37 853 515,00	30 973 515,00
2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- dopłaty do kapitału uchwalone lecz nie opłacone	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3 Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 405 336,38	7 405 336,38
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	7 405 336,38	7 405 336,38
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
korekty kapitałowe przy konsolidacji	0,00	0,00
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 405 336,38	7 405 336,38
5 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7 Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-27 881 780,35	-24 358 060,41
8.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu przeniesienie na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
8.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-27 881 780,35	-24 358 060,41
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-27 881 780,35	-24 358 060,41
a) zwiększenie (z tytułu)	-5 770 678,10	-3 523 719,94
- przeniesienia straty z lat ubiegłych	-5 770 678,10	-3 523 719,94
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
8.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-33 652 458,45	-27 881 780,35

8.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8	Wynik netto	-1 705 591,75	-902 237,37
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	-1 705 591,75	-902 237,37
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 900 801,18	9 594 833,66
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 900 801,18	9 594 833,66

Przepływy środków pieniężnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022-31.03.2022	01.01.2021-31.03.2021
	PLN	PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 705 591,75	-902 237,37
II. Korekty razem	881 745,52	202 664,74
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	382 228,93	382 747,16
4. Odpisy wartości firmy	66 958,06	66 958,06
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	31 104,73	32 191,66
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	95 790,02	-486 300,00
9. Zmiana stanu rezerw	-61 833,59	42 253,76
10. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
11. Zmiana stanu należności	222 346,93	677 556,01
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	132 487,43	-547 607,71
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 663,01	38 655,80
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	-3 790,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-823 846,23	-699 572,63
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	150 000,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	150 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00

-odsetki	0,00	0,00
-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	150 000,00	0,00
II. Wydatki	-100 000,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
1. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-100 000,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-100 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	-100 000,00	0,00
-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-udzielone pożyczki	0,00	0,00
Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	50 000,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	500 000,00	1 232 838,06
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	338,06
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	500 000,00	1 232 500,00
II. Wydatki	0,00	-6 190,55
1. Nabycie udziałów (akcji własnych)	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	-1 140,55
9. Inne wydatki finansowe	0,00	-5 050,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	500 000,00	1 226 647,51
D. Przepływy pieniężne netto razem	-273 846,23	527 074,88
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	-273 846,23	527 074,88
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	767 045,96	178 831,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	493 199,73	705 906,01
o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta oraz przez Arena.pl sp. z o.o.

Emitent nie zatrudnił w okresie objętym raportem kwartalnym osób na podstawie umowy o pracę. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej pełnią swoje funkcje na podstawie powołania. Na koniec I kwartału 2022 r. Arena.pl sp. z o.o. zatrudniała 4 osoby na umowę o pracę. Znaczna część usług na rzecz Arena.pl sp. z o.o. świadczona jest na podstawie umów cywilno-prawnych.

6. Informacje o grupie kapitałowej

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest LMB Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych z siedzibą w Warszawie.

7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2022.

Pierwszy kwartał 2022 roku przyniósł dalsze wzrosty kluczowych parametrów biznesu:

Porównanie Q1 2021 do Q1 2022	
GMV (Gross Merchandise Value)	wzrost o 49%
Przychody z tytułu prowizji	wzrost o 105%
Liczba transakcji na platformie	wzrost o 84%
Średnia wartość koszyka	spadek o 19%
Ilość wizyt na platformie	wzrost o 7%

W raportowanym okresie nadrzędnym celem był dalszy rozwój platformy w obrębie stabilności oraz szybkości działania serwisu. W obszarze tym zrealizowano część zadań oraz stworzona została mapa drogowa aktywności technologicznych niezbędnych do zrealizowania w najbliższym czasie. Zespół ds. technologii pracował równolegle nad zmianami rozwojowymi platformy oraz integracjami. Wszystkie aktywności dokonywane były w ramach dużego pakietu zmian technologicznych planowanych na rok 2022.

Działania biznesowe skupiały się na optymalizacji pracy zespołu oraz zwiększaniu jego efektywności. Spółka wytworzyła zestawy narzędzi i automatyki, które dotyczyły głównie procesów sprzedażowych. W okresie Q1 2022 w serwisie zarejestrowało się 238 nowych sprzedawców oraz dodano 753 720 ofert handlowych.

Równocześnie zaplanowano działania komunikacyjne oraz zmiany serwisu, których celem jest znaczące podniesienie ilości transakcji dokonywanych przez zarejestrowanego użytkownika. Stanowi to wstęp do działań zmierzających do uruchomienia działań mających na celu zwiększenie lojalności klientów oraz podniesienie wartości koszyka zakupowego.

W pierwszym kwartale 2022 roku użytkownicy serwisu najchętniej kupowali produkty z kategorii dom i ogród, dziecko oraz elektronika. Średnia liczba produktów w koszyku wynosiła 2,35.

Kluczowe działania marketingowe prowadzone przez spółkę to:

1. Działania z zakresu marketingu online:

- ruch organiczny z Google (SEO),
- płatne kampanie reklamowe Google (Google Ads),
płatne kampanie w kanałach społecznościowych (Facebook Ads).

2. Działania o charakterze komunikacyjno – informacyjnym prowadzone w mediach branżowych lub finansowych.

Spółka w Q1 wdrożyła własny zestaw dedykowanych narzędzi usprawniających zarządzanie budżetem oraz zadaniami w obszarze marketingu. Dzięki temu udało się znacząco poprawić efektywność wszystkich kampanii performance, co jest zgodne z wcześniej ustaloną strategią marketingową, która koncentruje się na efektywności działań. Kluczowy wskaźnik ROAS (return on ad spend, czyli zwrot z inwestycji w reklamę) kampanii w Q1 osiągnął rekordowe poziomy, dzięki czemu efektywność kampanii w tym okresie była lepsza niż w teoretycznie najlepszym okresie dla e-commerce, czyli Q4.

W okresie Q1 2022 na wyniki spółki wpłynęły wydarzenia związane z konfliktem zbrojnym, który rozpoczął się w lutym bieżącego roku. Klienci przenieśli swoje zainteresowanie na branżę spożywczą robiąc prewencyjne zakupy lub wspierając obywateli Ukrainy. Spadki obrotów w e-commerce dochodziły nawet do 40%, ale były chwilowe. W marcu sytuacja uległa stabilizacji powracając do wartości sprzed okresu inwazji Rosji na Ukrainę.

8. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowanie publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie.

Emitent nie podawał do publicznej wiadomości wartości prognoz wyników finansowych na rok 2022.

Bartosz Berliński
Członek Zarządu

Kamil Bednarek
Członek Zarządu

Maria Bogajewska
Prezes Zarządu