



New Tech Venture

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY

RAPORT OKRESOWY

NEW TECH VENTURE SPÓŁKA AKCYJNA

I KWARTAŁ 2022 ROKU

Warszawa, 16 maja 2022 r.

Raport NEW TECH VENTURE S.A. za I kwartał 2022 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna

Nazwa (firma)	NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Bydgoszcz
Adres:	85-447 Bydgoszcz, ul. Ptasia 19
Kapitał zakładowy:	4.144.450,00 zł
Numer KRS:	0000389467
REGON:	142943119
NIP:	5213603831
Telefon:	+48 22 816 55 60
Poczta e-mail:	office@ntvsa.pl

Organy Spółki:

Zarząd

Piotr Klomfas - Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

- 1) Natalia Gołębiowska,
- 2) Andrzej Wrona,
- 3) Krzysztof Moszkiewicz,
- 4) Michał Nyznar,
- 5) Michał Krzyżanowski.

I. Skrócone sprawozdania finansowe**1. Jednostkowy bilans NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)**

	31.03.2022	31.03.2021
Aktywa razem	4 894	3 127
A. Aktywa trwałe	1 184	1 263
I. Wartości niematerialne i prawne	1	42
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1	42
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 183	1 183
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 183	1 183
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		38
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	3 710	1 864
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	3 281	872
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Należności od pozostałych jednostek	3 281	872
III. Inwestycje krótkoterminowe	429	992
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	429	992
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Pasywa razem	4 894	3 127
A. Kapitał (fundusz) własny	4 215	1 215
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 144	20 722
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 175	5 175
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 171	-24 665
VI. Zysk (strata) netto	67	-17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	679	1 912
I. Rezerwy na zobowiązania		13
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		13
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Pozostałe rezerwy		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	679	1 624
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	679	1 624
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		275
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		275

2. Jednostkowy rachunek zysków i strat NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01- 31.03.2022	01.01- 31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Przychody ze zbycia instrumentów finansowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	34	17
I. Amortyzacja	10	10
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce	24	7
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Koszt związany ze zbyciem instrumentów finansowych		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-34	-17
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-34	-17
G. Przychody finansowe	101	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	101	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	67	-17
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	67	-17

3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	67	-17
II. Korekty razem	-4 197	10
1. Amortyzacja	10	10
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-101	
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-3 135	-2
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-971	2
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-4 130	-7
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		378
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe		378
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-378
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 309	384
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 309	
2. Kredyty i pożyczki		384
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 309	384
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-821	-1
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-821	-1
F. Środki pieniężne na początek okresu	825	2
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	4	1

**4. Jednostkowe zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym NEW TECH VENTURE
(dane w tys. złotych)**

	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 215	20 924
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 215	20 924
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 036	20 722
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 108	
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 144	20 722
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 175	5 175
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 175	5 175
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 171	24 665
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 171	24 665
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 171	-24 665
6. Wynik netto	67	-17
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 215	1 215
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 215	1 215

5. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	AKTYWA	31.03.2022	31.03.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 041	3 224
I.	Wartości niematerialne i prawne	144	216
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	144	216
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
	1. Wartość firmy - jednostki zależne		
	2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Rzeczowy majątek trwały	110	121
	1. Środki trwałe	110	121
	2. Środki trwałe w budowie		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV.	Należności długoterminowe		
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Od pozostałych jednostek		
V.	Inwestycje długoterminowe	1 990	2 065
	1. Nieruchomości	1 794	
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	196	271
	4. Inne inwestycje długoterminowe		1 794
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	797	822
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	797	822
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 486	5 020
I.	Zapasy	149	
	1. Materiały		
	2. Półprodukty i produkty w toku		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary		
	5. Zaliczki na dostawy i usługi	149	
II.	Należności krótkoterminowe	6 628	3 800
	1. Należności od jednostek powiązanych		
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Należności od pozostałych jednostek	6 628	3 800
III.	Inwestycje krótkoterminowe	575	1 086
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	575	1 086
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	134	134
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	10 527	8 244

	PASYWA	31.03.2022	31.03.2021
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 402	1 055
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 144	20 722
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 614	6 614
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 856	-26 338
VI.	Zysk (strata) netto	500	57
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna)		
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		
C.	UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWAYCH		
	I. Ujemna wartość - jednostki zależne		
	II. Ujemna wartość - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 125	7 189
I.	Rezerwy na zobowiązania	287	1 858
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		47
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	3. Pozostałe rezerwy	287	1 811
II.	Zobowiązania długoterminowe	181	
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek	181	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 324	4 467
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 324	4 467
	4. Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	333	864
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	333	864
	PASYWA RAZEM	10 527	8 244

6. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

		01.01. -31.03.2022	01.01. -31.03.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 600	4 757
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 600	4 757
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V.	Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 025	4 553
I.	Amortyzacja	25	46
II.	Zużycie materiałów i energii	112	427
III.	Usługi obce	2 123	3 261
IV.	Podatki i opłaty,		20
V.	Wynagrodzenia	646	684
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	81	99
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	38	16
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Koszt związany ze sprzedażą instrumentów finansowych		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	575	204
D.	Pozostałe przychody operacyjne	12	4
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5	
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	7	4
E.	Pozostałe koszty operacyjne	74	90
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	74	90
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	513	118
G.	Przychody finansowe	94	-6
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	-7	-6
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych,	101	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	5	37
I.	Odsetki	5	37
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		

I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	602	75
K.	Odpis wartości firmy		
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		
L.	Odpis ujemnej wartości firmy		
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+M)	602	75
O.	Podatek dochodowy	102	18
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zyski (straty) mniejszości		
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+R)	500	57

7. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk / Strata netto	500	57
II. Korekty razem	-5 987	-763
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	25	46
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8	
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-106	34
9. Zmiana stanu rezerw	-708	1 064
10. Zmiana stanu zapasów	-46	276
11. Zmiana stanu należności	-2 478	834
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 673	-2 919
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-9	-98
14. Inne korekty z działalności operacyjnej		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-5 487	-706
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	147	130
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	27	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych	120	130
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		378
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe		378
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	147	-248
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 215	1 580
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 309	
2. Kredyty i pożyczki	906	1 580
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		

II. Wydatki	966	907
1. <i>Nabycie udziałów (akcji) własnych</i>		
2. <i>Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</i>		
3. <i>Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku</i>		
4. <i>Spłaty kredytów i pożyczek</i>	966	907
5. <i>Wykup dłużnych papierów wartościowych</i>		
6. <i>Z tytułu innych zobowiązań finansowych</i>		
7. <i>Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</i>		
8. <i>Odsetki</i>		
9. <i>Inne wydatki finansowe</i>		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 249	673
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-2 091	-281
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 091	-281
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 140	284
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	49	3

8. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Grupy Kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01. - 31.03.2022	01.01. - 31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 619	22 740
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	2 619	22 740
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 036	20 722
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 108	
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 144	20 722
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 614	6 614
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 614	6 614
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 651	-4 595
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	795	
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	795	
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	795	
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 651	26 338
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 651	26 338
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 651	26 338
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 856	-26 338
9. Wynik netto	500	57
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 402	1 055
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 402	1 055

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

Znaczące zasady rachunkowości

Skrócone sprawozdania finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdania finansowe zostały przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Stosownie do zapisów art. 4 ust 1b oraz art. 4 ust 2 znowelizowanej ustawy o rachunkowości oraz w celu zapewnienia prezentacji zdarzeń gospodarczych zgodnie z ich ekonomiczną treścią Spółka stosuje odmienną prezentację przychodów i kosztów zwianych z obrotem papierami wartościowymi w stosunku do wymogów UOR. Zarząd Spółki podjął decyzję o zmianie profilu działalności i przyjęciu nowej strategii, nowy profil działalności najbardziej odpowiadałby profilowi jednostki inwestycyjnej szerzej opisanej w MSSF 10. W związku z powyższym przychody z obrotu instrumentami finansowymi (inwestycjami krótko i długo terminowymi) prezentuje się w części rachunku zysków i strat oznaczonych literą A. Wprowadza się dodatkowy punkt oznaczony cyfrą rzymską V zatytułowany „Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych”. Korespondujący z nimi koszt prezentuje się w pozycji B rachunku zysków i strat i oznaczonej cyfrą rzymską IX zatytułowanej „Koszt związany ze sprzedażą instrumentów finansowych”. Transakcje papierami wartościowymi nie są prezentowane w części G i H rachunku zysków i strat.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie:

Oprogramowanie komputerowe: 10-50%

Wartość firmy: 5%

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

1. nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
2. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki i budowle	1,5-4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5-30%
Środki transportu	14-20%
Inne środki trwałe	10-30%

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długo i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenione są w następujący sposób:

Inwestycje w długoterminowe w dłużne papiery wartościowe w skorygowanej cenie nabycia, tj. w cenie w jakiej dłużny papier wartościowy został wprowadzony do ksiąg pomniejszonej o spłaty wartości nominalnej, odpowiednio skorygowaną o skumulowaną kwotę zdyskontowanej różnicy między wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności, wyliczoną za pomocą efektywnej stopy procentowej, a także pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość. Jeżeli dla danego papieru wartościowego nie jest możliwe określenie zdyskontowanej różnicy pomiędzy wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności wówczas dany składnik inwestycji długoterminowych traktowany jest jako pożyczka i wyceniany zgodnie z zapisami art. 28 ust 1 pkt 7, tj. w oszacowanej wartości wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

Inne inwestycje długoterminowe wycenione są w cenie nabycia.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Należności i roszczenia

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu finansowym pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe są wyceniane według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe należności z tytułu pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem naliczonych na dzień bilansowy odsetek.

Transakcje w walucie obcej

Na dzień przeprowadzenia operacji oraz na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych są wyceniane po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka NEW TECH VENTURE dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Emitenta i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce NEW TECH VENTURE ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody są uznawane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka NEW TECH VENTURE uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody i koszty z tytułu odsetek

Przychody i koszty z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka NEW TECH VENTURE ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, wtedy Spółka NEW TECH VENTURE ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje 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 za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

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

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu przewidywanych stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

III. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W pierwszym kwartale 2022 roku Emitent realizował zmodyfikowaną 5 listopada 2021 roku strategię Grupy Kapitałowej (raport bieżący ESPI nr 4/2021) zakładającą rozwój głównego aktywa biznesowego Emitenta, tj. agencji marketingowej NCF oraz wdrożenie i rozwój biznesu w obszarze outsourcingu technologicznego, w szczególności w zakresie usług rekrutacyjnych, w tym outsourcing procesów rekrutacyjnych, zarządzanie procesem rekrutacji pracowników i pozyskiwanie specjalistów IT. W tym celu Emitent podjął działania mające na celu pozyskanie kapitału inwestycyjnego na realizację zmodyfikowanej strategii, tj. dokonał w grudniu 2021 roku podwyższenia kapitału oraz sprzedał w marcu 2022 roku aktywa przeznaczone do sprzedaży, nie wpisujące się w zmodyfikowaną strategię Grupy Kapitałowej, tj. BIOERG S.A. i United DAG z siedzibą w Sierra Leone.

Pierwszy kwartał 2022 roku NEW TECH VENTURE S.A. zamknęła wypracowaniem dodatniego wyniku finansowego w kwocie 67 tysięcy złotych. Na wypracowanie powyższego wyniku wpływ miały poniesione koszty ogólnego zarządu oraz zdarzenia jednorazowe takie jak zbycie posiadanych akcji BIOERG S.A. z siedzibą w Oświęcimiu oraz United DAG z siedzibą w Sierra Leone.

W jednostkowym bilansie NEW TECH VENTURE S.A. podstawowymi aktywami są:

1. Aktywa trwałe – inwestycje długoterminowe – 100% udziału w kapitale akcyjnym NCF S.A. o wartości bilansowej 1 183 tys. zł.
2. Aktywa obrotowe – należności o wartości 3 281 tys. zł

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostkowym dotyczą udzielonych pożyczek oraz zakupionych akcji jednostek notowanych.

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat Grupa Kapitałowa wypracowała dodatni wynik finansowy w wysokości 500 tys. zł. Na wypracowanie dodatniego wyniku wpływ miał wpływ wynik osiągnięty przez jednostkę zależną NCF.

Wykazany w sprawozdaniu skonsolidowanym majątek trwały – środki trwałe stanowią środki trwałe wykorzystywane przez Spółkę zależną NCFSA sp. z o.o.

Ponadto, w lutym 2022 roku Federacja Rosyjska zaatakowała Ukrainę. Zgodnie z analizą przeprowadzoną przez Zarząd Spółki konflikt zbrojny na Ukrainie nie ma bezpośredniego wpływu na działalność Grupy Kapitałowej, ponieważ Spółka nie prowadzi działań biznesowych na rynkach wschodnich realizuje ani nie posiada kontrahentów z tych rynków.

Jednocześnie, obniżenie kursu polskiej waluty, prognozy na pogłębiającą się inflację, podwyżki cen towarów i usług, spadek wartości akcji, jak również wyhamowanie inwestycji inwestorów prywatnych oraz instytucjonalnych mogą mieć wpływ na wyniki finansowe Spółki i Grupy Kapitałowej w przyszłości.

Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę.

Z uwagi na dynamicznie zmieniającą się sytuację, Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje sytuację polityczno-gospodarczą w związku z ww. konfliktem zbrojnym oraz analizuje ewentualny jej wpływ i możliwość podjęcia działań mających na celu zminimalizowanie wszelkich zidentyfikowanych ryzyk w tym zakresie.

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

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2022.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Grupę Kapitałową Emitenta tworzą następujące jednostki:

- NEW TECH VENTURE S.A. z siedzibą w Bydgoszczy (obecnie spółka jest w trakcie zmiany siedziby na Warszawę zgodnie z uchwałą nr 5/11/2021 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 4 listopada 2021 roku) – jednostka dominująca.
- NCFSA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęta jest spółka **NCFSa sp. z o.o.** Jest ona konsolidowana metodą pełną od dnia 1 czerwca 2016 r. W powyższej spółce Emitent posiada 100% udziałów.

Opis działalności NCFSa sp. z o.o.:

NCF jest agencją specjalizującą się w przygotowaniu i realizacji projektów z zakresu marketingu bezpośredniego oraz shopper marketingu. W kompetencjach podmiotu leży zapewnienie swoim klientom kompleksowej obsługi. Zawiera ona w sobie dobór i adaptację strategii dla wybranych kanałów komunikacji, produkcję materiałów reklamowych oraz full service organizowanych przedsięwzięć.

Agencja, w swojej działalności stawia sobie za cel wypracowanie bezpośredniego kontaktu Klienta z marką, budowanie brand experience oraz uzyskiwanie mierzalnych efektów sprzedażowych. Od 2015 roku NCF zajmuje się również organizacją eventów, konferencji i wyjazdów integracyjnych

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

Na koniec 1 kwartału 2022 roku, tj. 31 marca 2022 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale(%)	Liczba głosów	Udział w głosach ogółem(%)
BRAS S.A.	21 182 405	51,11%	21 182 405	51,11%
Carpathia Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna S.A.	2 100 000	5,07%	2 100 000	5,07%
Pozostali	18 162 095	43,82%	18 162 095	43,82%
RAZEM	41 444 500	100,00%	41 444 500	100,00%

Na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. 16 maja 2022 roku

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale(%)	Liczba głosów	Udział w głosach ogółem(%)
BRAS S.A.	20 682 405	49,90%	20 682 405	49,90%
Carpathia Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna S.A.	2 100 000	5,07%	2 100 000	5,07%
Pozostali	18 662 095	45,03%	18 662 095	45,03%
RAZEM	41 444 500	100,00%	41 444 500	100,00%

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

Emitent nie zatrudnia pracowników.

Zatrudnienie w NCFSa sp. z o.o. (spółce zależnej Emitenta) przedstawia poniższa tabela:

Zatrudnienie	31.03.2022
umowy o pracę	23
umowy zlecenia	78

Piotr Klomfas - Prezes Zarządu