



**JEDNOSTKOWY ORAZ SKONSOLIDOWANY
RAPORT KWARTALNY
BRAS S.A.**

**ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU
(za okres od 01.01.2022 do 31.03.2022)**

Poznań, 16.05.2022 r.

1. Informacje ogólne

1.1. Informacje podstawowe

NAZWA	BRAS S.A.
FORMA PRAWNA	SPÓŁKA AKCYJNA
ADRES	ul. Gronowa 22, 61-655 Poznań
E-MAIL	biuro@bras.energy
STRONA INTERNETOWA	https://bras.energy/
NIP	676 21 94 632
REGON	356313890
KRS	0000044204

1.2. Przedmiot działalności Spółki

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy z dnia 15 lutego 2016 roku, podjęło uchwałę numer 5 zmieniająca działalność Spółki w stronę rynku nieruchomości, utrzymując jednak odnawialne źródła energii jako część działalności, która aktualnie jest rozwijana przez Emitenta.

1.3. Organy Spółki

1.3.1. Zarząd Spółki BRAS S.A. na dzień 16.05.2022 r.

Prezes Zarządu - Wojciech Krzyżanowski

1.3.2. Rada Nadzorcza Spółki BRAS S.A. na dzień 16.05.2022 r.

Członek Rady Nadzorczej – Agnieszka Zaleska-Kitka

Członek Rady Nadzorczej – Paweł Moździerz

Członek Rady Nadzorczej – Mateusz Rutnicki

Członek Rady Nadzorczej – Małgorzata Krzyżanowska

Członek Rady Nadzorczej – Jacek Stachurski

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. Informacje o polityce rachunkowości przyjętej przy sporządzaniu raportów

Polityka rachunkowa Spółki została przyjęta Uchwałą Zarządu nr 1 z dnia 2 stycznia 2010 roku.

Na podstawie art. 4 oraz art. 9 i 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2002 Nr 76, poz.694) zwany dalej ustawą oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek niebędących spółkami handlowymi, nieprowadzącymi działalności gospodarczej (Dz.U. Nr 137

z 2001 r. poz. 1539) Zarząd INVENTI S.A. (wcześniejsza nazwa firmy spółki BRAS S.A.) wprowadził, jako obowiązujące od dnia 1 stycznia 2010 r., następujące wewnętrzne zasady (politykę) rachunkowości:

1. Rokiem obrotowym spółki INVENTI Spółka Akcyjna jest rok kalendarzowy.
2. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze. Za okres sprawozdawczy przyjęte są miesięczne okresy
3. Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie spółki INVENTI Spółka Akcyjna.
4. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego ze szczegółowością określoną w ustawie o rachunkowości.
5. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.
6. Ustala się trzycyfrowy symbol kont syntetycznych. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzenia. Wydruk kont syntetycznych powinien być aktualizowany co najmniej raz na zakończenie roku obrotowego.
7. Konta ksiąg pomocniczych zawierające zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów księgi głównej prowadzi się w miarę potrzeb.
8. Spółka prowadzi księgi rachunkowe w technice komputerowej korzystając z oprogramowania.
9. Ewidencja i rozliczenie prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4.
10. Firma nie prowadzi ewidencji zapasów na kontach zespołu 3. Zakupione materiały odpisywane są bezpośrednio w koszty w momencie ich zakupu i inwentaryzowane są na koniec roku obrotowego.
11. Wszelkie papiery wartościowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty wartości (długoterminowe), względnie nieprzewyższających cen rynkowych (krótkoterminowe).
12. W organizacji nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.
13. W przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych wystawia się każdorazowo, tzw. dowód zastępczy, w postaci podpisanego przez kierownika właściwego działu dowodu potwierdzającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi obcej na rzecz jednostki. Każdy taki dowód wymaga akceptacji członka zarządu.
14. W celu zabezpieczenia danych księgowych oraz dokumentów stanowiących podstawę zapisów księgowych dostęp do nich mają wyłącznie pracownicy działu księgowości oraz zarząd organizacji.

15. W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku – Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

2.2. Dane finansowe

2.2.1. Dane jednostki dominującej

BRAS S.A.		BILANS na dzień 31 marzec 2022 roku w porównaniu do 31 marzec 2021 r. w złotych			
AKTYWA	Stan na dzień 31.03.2021	Stan na dzień 31.03.2022	PASYWA	Stan na dzień 31.03.2021	Stan na dzień 31.03.2022
	0	2		0	2
A. Aktywa trwałe	20 794 290,00	20 733 290,00	A. Kapitał (fundusz) własny	18 740 798,80	18 612 667,84
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	17 770 240,00	17 770 240,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 789 364,77	3 789 364,77
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	61 000,00	0,00	IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe	6 588 007,32	6 588 007,32
1. Środki trwałe	40 000,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 475 389,29	-9 475 844,96
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	40 000,00	0,00	VI. Zysk (strata) netto	68 576,00	-59 099,29
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 892 209,17	6 655 191,36
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	2 834 048,88	2 834 048,88
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	21 000,00	0,00	(1) długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	2 799 480,00	2 799 480,00	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	1 166 000,00	1 166 000,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	1 633 480,00	1 633 480,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	17 933 810,00	17 933 810,00	(2) krótkoterminowe	2 834 048,88	2 834 048,88
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	17 933 810,00	17 933 810,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	58 160,29	3 821 142,48
b) w pozostałych jednostkach	17 933 810,00	17 933 810,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	17 933 810,00	17 933 810,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	58 160,29	3 821 142,48
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	200 000,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	838 717,97	4 534 569,20	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	29 660,29	12 091,87
I. Zapasy	0,00	29 479,20	(1) do 12 miesięcy	29 660,29	12 091,87
1. Materiały	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) do rozliczenia akcje	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	28 500,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	29 479,20	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	797 565,19	2 743 279,94	<i>i) inne</i>	0,00	3 609 050,61
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	797 565,19	2 743 279,94	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	48 745,00	15 070,00	(3) przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	48 745,00	15 070,00			
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
<i>b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych</i>	3 584,00	2 953,00			
<i>c) inne</i>	745 236,19	1 942 395,76			
<i>d) pozostałe</i>	0,00	782 861,18			
III. Inwestycje krótkoterminowe	41 152,78	1 761 810,06			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 152,78	1 761 810,06			
<i>a) w jednostkach</i>	0,00	1 736 690,50			
(1) udziały lub akcje	0,00	1 736 690,50			
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<i>b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	41 152,78	25 119,56			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 583,90	550,68			
(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00			
(3) inne aktywa pieniężne	24 568,88	24 568,88			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Należne wpłaty na kapitał funduszy podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Suma aktywów	21 633 007,97	25 267 859,20	Suma pasywów	21 633 007,97	25 267 859,20

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31marzec 2022r. w porównaniu do 31 marzec 2021r.

(wariant porównawczy) w złotych

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 31.03.2021	na dzień 31.03.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	31 500,00	21 000,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 500,00	21 000,00
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	12 924,00	80 099,29
I	Amortyzacja	0,00	0,00
	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III	Usługi obce	12 924,00	35 724,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	44 375,00
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00

VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	18 576,00	-59 099,29
D	Pozostałe przychody operacyjne	50 000,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	50 000,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	68 576,00	-59 099,29
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki w tym:	0,00	0,00
III	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym;	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	68 576,00	-59 099,29
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zyska (strata) brutto (I ± J)	68 576,00	-59 099,29
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	68 576,00	-59 099,29

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		I kwartał 2021	I kwartał 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	159 537,44	-59 099,29
II.	Korekty razem	98 361,12	132 069,61
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	257 898,56	72 970,32
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	50 000,00	0,00
II.	Wydatki	46 336,21	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 663,79	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	200 000,00

II.	Wydatki	209 060,95	272 400,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-209 060,95	-72 400,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)	52 501,41	570,32
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	52 501,41	570,32
F.	Środki pieniężne na początek okresu	69 923,55	24 549,24
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	122 424,96	25 119,56

Zestawienie zmian w kapitale

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 672 222,80	18 740 798,80
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach	18 672 222,80	18 740 798,80
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 740 798,80	18 612 667,84
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	18 740 798,80	18 612 667,84

2.2.1. Dane skonsolidowane

BRAS S.A.		BILANS skonsolidowany na dzień 31 marzec 2022 roku w porównaniu do 31 marzec 2021r. w złotych			
AKTYWA	Stan na dzień 31.03.2021	Stan na dzień 31.03.2022	PASYWA	Stan na dzień 31.03.2021	Stan na dzień 31.03.2022
	0			2	0
A. Aktywa trwałe	34 829 890,36	34 413 864,65	A. Kapitał (fundusz) własny	23 111 352,77	23 403 226,08
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18 020 240,00	18 020 240,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Kapitał (fundusz) zapasowy)	7 689 364,77	7 819 726,11
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 096 600,37	13 680 574,65	IV. Pozostałe kapitały - rezerwowe	6 588 007,32	6 588 007,32
1. Środki trwałe	14 075 600,37	13 680 574,65	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 345 796,76	-9 033 467,18
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 128 440,00	2 088 440,00	VI. Zysk (strata) netto	159 537,44	8 719,83
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 449 497,36	11 189 831,03	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	23 527,11	11 318,16	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 229 202,82	15 969 132,55
d) środki transportu	122 840,20	81 790,25	I. Rezerwy na zobowiązania	2 834 048,88	2 834 048,88
e) inne środki trwałe	351 295,70	309 195,21	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	21 000,00	0,00	(1) długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	2 799 480,00	2 799 480,00	(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	1 166 000,00	1 166 000,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	1 633 480,00	1 633 480,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	17 933 810,00	17 933 810,00	(2) krótkoterminowe	2 834 048,88	2 834 048,88
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	8 800 725,81	8 328 281,26
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	569 000,00	569 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	17 933 810,00	17 933 810,00	2. Wobec pozostałych jednostek	8 231 725,81	7 759 281,26
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	8 166 925,81	7 753 879,32
(1) udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	64 800,00	5 401,94
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 594 428,13	4 806 802,41
b) w pozostałych jednostkach	17 933 810,00	17 933 810,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
(1) udziały lub akcje	17 933 810,00	17 933 810,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00	(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe)	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	1 594 428,13	4 806 802,41
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	633 600,00	655 704,80
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	108 000,00	21 600,00
B. Aktywa obrotowe	1 510 665,23	4 958 493,98	d) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności:	118 933,75	74 434,12
I. Zapasy	0,00	29 479,20	(1) do 12 miesięcy	118 933,75	74 434,12
1. Materiały	0,00	0,00	(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) do rozliczenia akcje	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	200 013,15	59 937,08
5. Zaliczki na poczet dostaw	0,00	29 479,20	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 245 322,63	2 977 493,39	i) inne	533 881,23	3 995 126,41
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	(1) długoterminowe	0,00	0,00

2. Należności od pozostałych jednostek	1 245 322,63	2 977 493,39	(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	326 867,11	206 200,55	(3) przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
(1) do 12 miesięcy	326 867,11	206 200,55			
(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	3 584,00	2 953,00			
c) inne	914 871,52	1 985 478,66			
d) pozostałe	0,00	782 861,18			
III. Inwestycje krótkoterminowe	122 424,96	1 879 561,39			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	122 424,96	1 879 561,39			
a) w jednostkach	0,00	1 736 690,50			
(1) udziały lub akcje	0,00	1 736 690,50			
(2) inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
(3) udzielone pożyczki	0,00	0,00			
(4) inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	122 424,96	142 870,89			
(1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach	97 856,08	118 302,01			
(2) inne środki pieniężne	0,00	0,00			
(3) inne aktywa pieniężne	24 568,88	24 568,88			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	142 917,64	71 960,00			
C. Należne wpłaty na kapitał funduszy podstawowy					
D. Udziały (akcje) własne					
Suma aktywów	36 340 555,59	39 372 358,63	Suma pasywów	36 340 555,59	39 372 358,63

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31marzec 2022r. w porównaniu do 31 marzec 2021r.

(wariant porównawczy) w złotych

Poz.	Nazwa pozycji	na dzień 31.12.2021	na dzień 31.03.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	691 904,05	838 541,58
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	691 904,05	838 541,58
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	508 337,76	725 537,99
I	Amortyzacja	90 055,94	89 129,04
	Zużycie materiałów i energii	166 661,04	179 454,79
III	Usługi obce	114 483,56	230 959,04
IV	Podatki i opłaty, w tym:	42 000,00	89 015,00
V	Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	67 028,42	91 983,53
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 513,21	18 325,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 595,59	26 671,51
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	183 566,29	113 003,59
D	Pozostałe przychody operacyjne	50 000,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00

III	Inne przychody operacyjne	50 000,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	233 566,29	113 003,59
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
(1)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki w tym:	0,00	0,00
III	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	52 539,50	97 551,76
I	Odsetki, w tym;	52 539,50	97 551,76
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zyska (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	181 026,79	15 451,83
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zyska (strata) brutto (I ± J)	181 026,79	15 451,83
L	Podatek dochodowy	21 489,35	6 732,00
M	pozostałe obowiąz. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	159 537,44	8 719,83

Rachunek przepływów pieniężnych

Treść		I kwartał 2021	I kwartał 2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	159 537,44	8 719,83
II.	Korekty razem	98 361,12	249 803,47
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +- II)	257 898,56	258 523,30
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	50 000,00	0,00
II.	Wydatki	46 336,21	10 500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 663,79	-10 500,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	200 000,00
II.	Wydatki	209 060,95	482 567,64
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-209 060,95	282 567,64
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +- B.III +- C.III)	52 501,41	-34 544,34
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	52 501,41	-34 544,34
F.	Środki pieniężne na początek okresu	69 923,55	177 415,23
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F +- D)	122 424,96	142 870,89

Zmiany w kapitale

Zestawienie zmian w Kapitale Własnym		od 01.01.2021 do 31.03.2021	Od 01.01.2022 do 31.03.2022
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 952 584,14	23 394 506,25
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO, po korektach	22 952 584,14	23 394 506,25
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	23 111 352,77	23 403 226,08
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	23 111 352,77	23 403 226,08

2.3. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych, w przeliczeniu na pełne etaty

Z uwagi na specyfikę działalności Spółka nie zatrudnia pracowników i współpracuje ze specjalistami na zasadach outsourcingu.

3. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

Wykazane przez Emitenta koszty w sprawozdaniu są związane głównie z funkcjonowaniem Spółki. Wzrost ich jest związany z zapłatą podatku PCC przy uchwaleniu emisji z prawami poboru. Jest to podatek pobrany odgórnie na maksymalną kwotę emisji, który w przypadku redukcji zostanie proporcjonalnie zwrócony. Wzrost wartości inwestycji krótkoterminowych w większości stanowią akcje New Tech Venture S.A. Emitent na koniec I kwartału 2022 roku wykazał stratę 59 099,29 zł oraz zysk 8 719,83 zł w skonsolidowanym rachunku zysków i strat. Zostały wypracowane skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży w I kwartale 2022 roku w kwocie 838 541,58 zł, które były wyższe ok 18% niż w analogicznym okresie w 2021 roku. Skonsolidowane koszty działalności operacyjnej w I kwartale 2022 wzrosły w stosunku do kosztów z 2021 roku o 30%.

Zarząd konsekwentnie realizował rozpoczęte wcześniej projekty farm fotowoltaicznych. Do milowego kroku farmy Serby (wcześniej nazywana farmą w gminie Głogów) jest złożenie Raportu o oddziaływaniu na środowisko, który potwierdza brak negatywnego oddziaływania na środowisko. Dalej również była procedowana farma w Pniewach, gdzie został uchwalony Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego, w którym dopuszczono lokalizację tego typu inwestycji.

Inwestycją łączącą zarówno działalność w zakresie nieruchomości oraz farm fotowoltaicznych są rozmowy dotyczące zakupu gruntu pod budowę portu rzecznoego połączonego z farmą fotowoltaiczną w miejscowości Urad.

Została także zakończona procedura przeniesienia siedziby Emitenta do Poznania, co zostało potwierdzone zmianami w Krajowym Rejestrze Sądowym. Oprócz siedziby, adresu, zostały również zmienione adresy strony internetowej oraz poczty elektronicznej.

Zgodnie z wcześniejszą informacją dotyczącą zapisu na akcje spółki New Tech Venture S.A.. Emitent objął 17 412 280 akcji, a tym samym osiągnął ilość 21 182 405 akcji New Tech Venture S.A.. Część akcji została sprzedana i na dzień publikacji raportu udział Emitenta wynosi 49,90%. Emitent traktuje posiadane akcje jako inwestycję krótkoterminową.

Dnia 23 marca 2022 roku odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które uchwaliło podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii F1 z zachowaniem prawa poboru dla wszystkich osób będących akcjonariuszami na dzień 12 kwietnia 2022 roku (dzień prawa poboru) oraz wprowadzenia akcji serii F1 do obrotu w alternatywnym systemie obrotu

prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki. Aktualnie Zarząd jest w trakcie ustalania harmonogramu.

Spółka zależna Alfa Concept sp. z o.o. pierwszym kwartale roku 2022 w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego odnotowuje się następującą dynamikę głównych parametrów wyników ekonomicznych:

1) wzrost przychodów ze sprzedaży 24%

Powyższy wzrost przychodów wynika z:

- całkowitego ustąpienia (w stosunku do okresów wcześniejszych) wpływu pandemii na wielkość czynszów najmu,
- dodatkowych przychodów z najmu powierzchni zewnętrznej i otoczenia biurowca w celach innych niż biurowe (reklama, usługi),
- indeksacji czynszów o wskaźnik inflacji.

2) wzrost kosztów operacyjnych o 30%

Na tak wysoki wzrost kosztów operacyjnych największy wpływ miały:

- wzrost kosztów usług obcych (92%) przede wszystkim w związku z intensyfikacją szeroko zakrojonych prac rewitalizacyjno-remontowych w biurowcu i jego otoczeniu rozpoczętych w ubiegłym roku. W pierwszym kwartale poprzedniego roku, w związku z niepewną sytuacją związaną z Covid-19, Spółka, mimo rozpoczęcia wspomnianych prac - ograniczała jeszcze wszelkie wydatki do niezbędnego minimum;
- wzrost zużycia materiałów i energii o 8% spowodowany głównie wzrostem cen i zużycia energii oraz zakupami materiałów remontowych;
- wzrost wynagrodzeń (z narzutami) o 37%, spowodowany był: koniecznością zatrudnienia dodatkowej osoby do prac remontowych, czasowym zatrudnieniem specjalisty ds. marketingowych oraz wzrostem płacy minimalnej. Wobec stosunkowo nielicznej obsady kadrowej w Spółce zatrudnienie tych osób oraz wzrost płac minimalnych dość znacząco wpłynęło na procentowy wzrost kosztów wynagrodzeń;
- wzrost pozostałych kosztów operacyjnych głównie spowodowany inflacją.

3) wzrost kosztów finansowych o 45 tys. zł co w wymiarze procentowym daje 86% w związku z podwyżką oprocentowania kredytu, z jakiego korzysta Spółka. Wzrost ten jest wprost wynikiem skokowego przyrostu bazowych stawek WIBOR.

Ukształtowanie się powyższych składowych spowodowało, że pierwszy kwartał Spółka zamknęła zyskiem netto na poziomie 67,8 tys. zł co w kategoriach procentowych oznacza 25 spadek w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku.

Dodatkowo należy zauważyć, że istotnym składnikiem kosztów jest amortyzacja, która istotnie wpływa ujemnie na poziomom zysków ewidencyjnych, ale jednocześnie ma wysoki dodatni wpływ na wskaźniki wypłacalności Spółki.

Zarząd Spółki nie identyfikuje ryzyka kontynuowania działalności w związku z jakimikolwiek obecnie rozpoznawalnymi czynnikami mikro oraz makroekonomicznymi i ocenia pozycję finansową podmiotu jako wysoce stabilną.

4. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent nie przedstawiał prognoz na rok 2022.

5. INFORMACJA O PODJĘTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE W PRZEDSIĘBIORSTWIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

Podmiot nie realizował działalności innowacyjnej w I kwartale 2022 roku.

6. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI, O KTÓRYCH INFORMACJA ZOSTAŁA ZAMIESZCZONA W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

W Dokumencie Informacyjnym z dnia 24 października 2016 r Emitent nie przedstawiał planowanych działań i inwestycji spółki oraz planowanego harmonogramu ich realizacji.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości przez grupę kapitałową rozumie się jednostkę dominującą wraz z jednostkami od niej zależnymi. Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem Emitent tworzył grupę kapitałową, w skład której wchodziły:

- Alfa Concept Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, w której Emitent posiada 100% udziałów w kapitale w kapitale zakładowym i 100% udziałów w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Alfa Concept Sp. z o.o.. Spółka posiada prawo użytkowania wieczystego gruntu w Poznaniu przy ulicy Gronowej 22 o powierzchni 1944 m² do roku 2094. Zabudowę terenu stanowi XVI-kondygnacyjny budynek biurowy o powierzchni użytkowej 7 116,8 m², z drogą wewnętrzną, parkingiem zewnętrznym oraz infra-strukturą techniczną. Powierzchnia podstawowa (powierzchnia najmu) wynosi 4 863,0 m². Na powierzchni terenu znajdują się 71 miejsc parkingowych.
- New Tech Venture S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, w której Emitent posiadał 51,11% udziałów w kapitale w kapitale zakładowym i 51,11% udziałów w ogólnej liczbie głosów na dzień 31.03.2022, na dzień publikacji raportu posiada 49,90%. New Tech Venture S.A. prowadzi działalność inwestycyjną oraz działalność marketingową, jest to aktywo będące inwestycją krótkoterminową dla Emitenta.

8. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe wraz ze spółką Alfa Concept Sp. z o.o..

Spółka New Tech Venture S.A. podlega wyłączeniu konsolidacji na podstawie art. 57 pkt 1 ust 1 (Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości).

9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu kształtuje się jak poniżej:

Akcjonariusz	Liczba akcji / głosów	Udział w kapitale zakładowym / Udział w ogólnej liczbie głosów
Małgorzata Krzyżanowska	38 000 000	42,77%
Pozostali	50 851 200	57,23%
SUMA	88 851 200	100,00%