

Sprawozdanie finansowe

NEW_TECH_VENTURE_JEDNOSTKOWE_2020.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-03-19

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWTysiacach

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna

Siedziba

Województwo

KUJAWSKO-POMORSKIE

Powiat

BYDGOSZCZ

Gmina

BYDGOSZCZ

Miejscowość

BYDGOSZCZ

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

KUJAWSKO-POMORSKIE

Powiat

BYDGOSZCZ

Gmina

BYDGOSZCZ

Nazwa ulicy

PTASIA

Numer budynku

19

Nazwa miejscowości

BYDGOSZCZ

Kod pocztowy

85-447

Nazwa urzędu pocztowego

BYDGOSZCZ

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

6420Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5213603831

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000389467

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjną sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Metody wyceny aktywów i pasywów opisano w punkcie 1 informacji dodatkowej

7B. ustalenia wyniku finansowego	<p>Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.</p> <p>Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.</p> <p>Przychody ze sprzedaży</p> <p>Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi.</p>
7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	<p>Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz w zakresie tam uregulowanym w oparciu o Krajowe Standardy Rachunkowości.</p> <p>Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości z stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.</p> <p>Spółka stosuje zasadę przedstawiania w sprawozdaniu finansowym sald i transakcji zgodnie z ich rzeczywistym charakterem i skutkiem ekonomicznym a nie tylko formą prawną.</p>
7D. pozostałe	Opiane zostały w informacji dodatkowej

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	2 756	22 202
A. Aktywa trwałe	1 274	9 302
I. Wartości niematerialne i prawne	53	95
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	53	95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
1. Środki trwałe	0	0
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
C. urządzenia techniczne i maszyny	0	0
D. środki transportu	0	0
E. inne środki trwałe	0	0
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	1 183	9 169
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 183	9 169
A. w jednostkach powiązanych	1 183	9 169
1. – udziały lub akcje	1 183	9 169
2. – inne papiery wartościowe	0	0
3. – udzielone pożyczki	0	0
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
1. – udziały lub akcje	0	0
2. – inne papiery wartościowe	0	0
3. – udzielone pożyczki	0	0
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
C. w pozostałych jednostkach	0	0
1. – udziały lub akcje	0	0
2. – inne papiery wartościowe	0	0
3. – udzielone pożyczki	0	0
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38	38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38	38
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B. Aktywa obrotowe	1 482	12 900
I. Zapasy	0	0
1. Materiały	0	0

2. Półprodukty i produkty w toku	0	0
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
II. Należności krótkoterminowe	870	95
1. Należności od jednostek powiązanych	0	4
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
1. – do 12 miesięcy	0	0
2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
B. inne	0	4
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
1. – do 12 miesięcy	0	0
2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
B. inne	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	870	91
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2	20
1. – do 12 miesięcy	2	20
2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	61	46
C. inne	807	25
D. dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	612	12 616
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	612	12 616
A. w jednostkach powiązanych	100	11 851
1. – udziały lub akcje	100	11 851
2. – inne papiery wartościowe	0	0
3. – udzielone pożyczki	0	0
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
B. w pozostałych jednostkach	510	764
1. – udziały lub akcje	14	61
2. – inne papiery wartościowe	0	0
3. – udzielone pożyczki	496	703
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2	1
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	1
2. – inne środki pieniężne	0	0
3. – inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	189
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
Pasywa razem	2 756	22 202
A. Kapitał (fundusz) własny	1 232	20 941
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	20 722	20 722
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 175	5 175
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0

1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
2. – na udziały (akcje) własne	0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 956	-3 591
VI. Zysk (strata) netto	-19 709	-1 365
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 524	1 261
I. Rezerwy na zobowiązania	13	11
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	11
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
1. – długoterminowa	0	0
2. – krótkoterminowa	0	0
3. Pozostałe rezerwy	0	0
1. – długoterminowe	0	0
2. – krótkoterminowe	0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	0	0
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	0	0
A. kredyty i pożyczki	0	0
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
C. inne zobowiązania finansowe	0	0
D. zobowiązania wekslowe	0	0
E. inne	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 235	974
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
1. – do 12 miesięcy	0	0
2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
B. inne	0	0
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
1. – do 12 miesięcy	0	0
2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
B. inne	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 235	974
A. kredyty i pożyczki	612	401
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
C. inne zobowiązania finansowe	0	0
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	49	52
1. – do 12 miesięcy	49	52
2. – powyżej 12 miesięcy	0	0
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0
F. zobowiązania wekslowe	0	0
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0
H. z tytułu wynagrodzeń	0	0
I. inne	574	521

4. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	276	276
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	276	276
1. – długoterminowe	0	0
2. – krótkoterminowe	276	276

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	38	415
J. – od jednostek powiązanych	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Przychody ze zbycia instrumentów finansowych	38	415
B. Koszty działalności operacyjnej	121	1 092
I. Amortyzacja	42	41
II. Zużycie materiałów i energii	0	0
III. Usługi obce	47	51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1	0
1. – podatek akcyzowy	0	0
V. Wynagrodzenia	0	0
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0	0
1. – emerytalne	0	0
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	0
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Koszt związany ze zbyciem instrumentów finansowych	31	1 000
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-83	-677
D. Pozostałe przychody operacyjne	443	0
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	443	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	258	441
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	440
III. Inne koszty operacyjne	258	1
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	102	-1 118
G. Przychody finansowe	48	88
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0	0
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
II. Odsetki, w tym:	48	55
J. – od jednostek powiązanych	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
J. – w jednostkach powiązanych	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
V. Inne	0	33
H. Koszty finansowe	19 857	55
I. Odsetki, w tym:	53	55
J. – dla jednostek powiązanych	0	0
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0

J. – w jednostkach powiązanych	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	19 738	0
IV. Inne	66	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-19 707	-1 085
J. Podatek dochodowy	2	280
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-19 709	-1 365

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 941	22 306
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
2. – korekty błędów	0	0
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 941	22 306
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 722	20 722
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0	0
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 722	20 722
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 175	5 175
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
2. – podziału zysku (ustawowo)	0	0
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
1. – pokrycia straty	0	0
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	0	0
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
1. – zbycia środków trwałych	0	0
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 956	-3 591
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
2. – korekty błędów	0	0
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 956	3 591
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
2. – korekty błędów	0	0
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 956	3 591
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0

B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 956	3 591
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 956	-3 591
6. Wynik netto	-19 709	-1 365
A. zysk netto	0	0
B. strata netto	19 709	1 365
C. odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 232	20 941
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 232	20 941

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-19 709	-1 365
II. Korekty razem	19 302	1 343
1. Amortyzacja	42	41
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-4	-17
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 798	0
5. Zmiana stanu rezerw	2	-7
6. Zmiana stanu zapasów	0	0
7. Zmiana stanu należności	-775	485
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	50	52
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	189	374
10. Inne korekty	0	415
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-407	-22
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	411	89
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	411	89
A. w jednostkach powiązanych	0	0
B. w pozostałych jednostkach	411	89
1. – zbycie aktywów finansowych	0	0
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0	0
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	411	89
4. – odsetki	0	0
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	192	92
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	192	92
A. w jednostkach powiązanych	0	0
B. w pozostałych jednostkach	192	92
1. – nabycie aktywów finansowych	14	0
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	178	92
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	219	-3
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	377	765
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	377	765
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	188	740
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0

3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	188	723
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	0	17
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	189	25
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1	0
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1	0
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	1	1
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2	1
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto							
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI			+/-
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-19 707			-1 085			
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0	0	0	0	0	0	4
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	483	0	483	53	0	53	4
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0	0	0	0	0	0	4
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0	0	0	0	0	0	4
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	20 117	0	20 117	494	0	494	4
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0	0	0	45	0	45	4
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	2
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0	0	0	0	0	0	4
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-74			-690			
K. Podatek dochodowy	0			0			

NEW TECH VENTURE S.A.

1. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

1. 1 *Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz w zakresie tam uregulowanym w oparciu o Krajowe Standardy Rachunkowości.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości za wyjątkiem zmian opisanych poniżej stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

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 związanych z obrotem papierami wartościowymi w stosunku do wymogów ustawy o rachunkowości. 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.

Spółka stosuje zasadę przedstawiania w sprawozdaniu finansowym sald i transakcji zgodnie z ich rzeczywistym charakterem i skutkiem ekonomicznym a nie tylko formą prawną.

1. 2 *Przychody i koszty*

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

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy rozpoznawane są w momencie zakończenia wykonania usługi. Przychody z obrotu instrumentami finansowymi (inwestycjami krótko i długo terminowymi) prezentuje się w części rachunku zysków i strat oznaczonych literą A.

NEW TECH VENTURE S.A.

1. 3 *Wartości niematerialne i prawne*

Inne

5 lat

1. 4 *Środki trwałe*

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

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacjom na podstawie odrębnych przepisów.

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

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- 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, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje *w następnym miesiącu po przyjęciu* środka trwałego do użytkowania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Środki transportu

20%

1. 5 *Środki trwałe w budowie*

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

NEW TECH VENTURE S.A.

1. 6 Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia tych korzyści.

1. 6. 1 Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, wpływają na wynik finansowy.

1. 6. 2 Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie 6.2.3.

1. 6. 3 Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

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

1. 7 Należności, roszczenia i zobowiązania

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.

NEW TECH VENTURE S.A.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, według wartości godziwej.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty na ten dzień chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

1. 8 Rezerwy na zobowiązania

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

Gwarancje

Rezerwy na gwarancje uznaje się, gdy produkt lub usługa zostanie sprzedana. Rezerwy tworzone są w oparciu o dane historyczne dotyczące poniesionych kosztów gwarancji.

1. 9 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

NEW TECH VENTURE S.A.

1. 10 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.

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 stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym jeżeli jednostka ma tytuł uprawniający ją do ich

NEW TECH VENTURE S.A.

1. 11 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych 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.

1. 12 Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Podział instrumentów finansowych

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

NEW TECH VENTURE S.A.

1. 13 Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

1. 13.1 Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

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, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

1. 13.2 Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności 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 Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

NEW TECH VENTURE S.A.

1. 13.3 Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

1. 13.4 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś zyski i straty z wyceny ujmowane są w kapitale z aktualizacji wyceny. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

1. 13.5 Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

NEW TECH VENTURE S.A.

1. 14 Rachunkowość zabezpieczeń

Rachunkowość zabezpieczeń jest stosowana wyłącznie, jeżeli spełnione zostały następujące wymagania:

- przed rozpoczęciem zabezpieczenia sporządzona została formalna dokumentacja,
- planowana transakcja poddawana zabezpieczeniu jest wysoce prawdopodobna, a z jej charakterystyki wynika, że jest zagrożona zmianami w przepływach pieniężnych, które mogą wpłynąć na wynik finansowy Spółki,
- efektywność zabezpieczenia może być wiarygodnie zmierzona, na podstawie wiarygodnie ustalonej wartości godziwej zabezpieczanej pozycji lub przepływów pieniężnych z nią związanych oraz wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego,
- w okresie sprawozdawczym efektywność zabezpieczenia jest mierzona bieżąco i utrzymuje się na wysokim poziomie, a także nie różni się istotnie od założeń przyjętych w udokumentowanej strategii zarządzania ryzykiem. Instrumenty pochodne nie spełniające powyższych wymagań klasyfikowane są jako instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu.

1. 14.1 Zabezpieczanie przepływów pieniężnych

W przypadku zabezpieczenia przepływów pieniężnych zyski lub straty z wyceny wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, w części uznanej za efektywne zabezpieczenie przyszłych przepływów pieniężnych związanych z zabezpieczaną pozycją, odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny; bezwzględna wartość kwoty odniesionej na kapitał, to jest w pełni efektywnego zabezpieczenia, nie może być jednak wyższa od wartości godziwej skumulowanych od dnia rozpoczęcia zabezpieczania zmian przyszłych przepływów pieniężnych związanych z zabezpieczaną pozycją. Pozostałą część skutków przeszacowania instrumentu zabezpieczającego, obejmującą kwotę niestanowiącą w pełni efektywnego zabezpieczenia zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Wykazane w kapitale z aktualizacji wyceny zyski lub straty z przeszacowania instrumentu zabezpieczającego zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych tego okresu sprawozdawczego, w którym zabezpieczone uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja powoduje powstanie przychodów lub kosztów finansowych. Jeżeli uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja poddane zabezpieczeniu powodują powstanie aktywów lub zobowiązań, to na dzień wprowadzenia tych pozycji do ksiąg rachunkowych zyski lub straty z przeszacowania instrumentu zabezpieczającego ujęte do tego dnia w kapitale z aktualizacji wyceny odpisuje się i odpowiednio dolicza do ceny nabycia lub inaczej określonej wartości początkowej wprowadzonych do ksiąg rachunkowych aktywów lub zobowiązań.

W przypadku, kiedy instrument zabezpieczający wygaś, został zbyty, wypowiedziany lub wykonany, a także w przypadku gdy zabezpieczanie przestaje spełniać wymagane warunki, skumulowane do tego dnia zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego pozostają na kapitale z aktualizacji wyceny do dnia, kiedy uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja zostaną wprowadzone do ksiąg rachunkowych. Jeżeli w ocenie Spółki planowana transakcja lub uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie nie będą wykonane, to skumulowane zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego, ujęte w kapitale z aktualizacji wyceny, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

NEW TECH VENTURE S.A.

1. 14.2 Zabezpieczanie wartości godziwej

W przypadku zabezpieczania wartości godziwej, zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego w wartości godziwej, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, ujmuje się w księgach rachunkowych bieżąco, jako przychody lub koszty finansowe okresu sprawozdawczego. Skutki przeszacowania pozycji zabezpieczanej, spowodowane przez określone ryzyko poddane zabezpieczeniu, odpowiednio podwyższające lub pomniejszające wartość tej pozycji wykazaną w księgach rachunkowych, zalicza się bieżąco do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego. Dotyczy to również zwiększania i zmniejszania wartości pozycji zabezpieczanych, które w innym przypadku, jako skutki przeszacowania, byłyby odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny, jak też pozycji wycenianych przez Spółkę w cenie nabycia.

Ustalone od dnia rozpoczęcia zabezpieczania i wykazane w księgach rachunkowych skutki przeszacowania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego, spowodowanego przez ryzyko poddane zabezpieczeniu, rozlicza się w pełni w okresie rozpoczynającym się od dnia, w którym nastąpiło przeszacowanie wartości godziwej zabezpieczanego instrumentu wynikające z zabezpieczenia ryzyka do terminu wymagalności, i zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

1. 14.3 Zabezpieczanie udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych

W przypadku zabezpieczania udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych różnice kursowe, ujemne i dodatnie, powstałe na dzień wyceny zabezpieczanych udziałów odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Natomiast zyski lub straty z wyceny wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, w części uznanej za efektywne zabezpieczenie ryzyka zmiany kursu walut związanego z zabezpieczaną pozycją, odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny i rozlicza na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych całości lub części zabezpieczanych udziałów, jako korektę wartości wydawanych aktywów. Bezwzględna wartość kwoty odniesionej na kapitał nie może być jednak wyższa od skumulowanych od dnia rozpoczęcia zabezpieczania różnic kursowych z wyceny zabezpieczanych udziałów. Pozostałą część skutków przeszacowania instrumentu zabezpieczającego, obejmującą kwotę niestanowiącą efektywnego zabezpieczenia zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

NEW TECH VENTURE S.A.

1. 15 **Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości**

Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi stronami.

Wartość godziwa ustalana jest w drodze:

- wyceny instrumentu finansowego po cenie ustalonej na aktywnym rynku regulowanym, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne,
- oszacowania dłużnych instrumentów finansowych przez wyspecjalizowaną, niezależną jednostkę świadczącą tego rodzaju usługi, przy czym możliwe jest rzetelne oszacowanie przepływów pieniężnych związanych z tymi instrumentami,
- zastosowania właściwego modelu wyceny instrumentu finansowego, a wprowadzone do tego modelu dane wejściowe pochodzą z aktywnego regulowanego rynku,
- oszacowania ceny instrumentu finansowego, dla którego nie istnieje aktywny rynek, na podstawie publicznie ogłoszonej, notowanej na aktywnym regulowanym rynku ceny nie różniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego, albo cen składników złożonego instrumentu finansowego,
- oszacowania ceny instrumentu finansowego za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne.

1. 16 **Kursy walut obcych przyjętych do przeliczenia pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat**

EUR 4,6148

Piotr Klomfas
Prezes Zarządu

KP Accounting Services Sp. z o.o.
w imieniu której działa
Piotr Janaszekiewicz – Prezes Zarządu
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Warszawa 03.03.2021 r.

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

1. 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2020			419		419
Zwiększenia aktualizająca wartości					-
Zwiększenia nabycia					-
Przemieszczenie wewnętrzne					-
Zmniejszenia aktualizacja wartości					-
Zmniejszenia rozchód					-
B.Z. 31.12.2020	-	-	419	-	419
Umorzenie					
B.O. 01.01.2020	-	-	(324)	-	(324)
Amortyzacja za okres			(42)		(42)
Zwiększenia aktualizająca wartości					-
Przemieszczenie wewnętrzne					-
Zmniejszenia aktualizacja wartości					-
Zmniejszenia rozchód					-
B.Z. 31.12.2020	-	-	(366)	-	(366)
Odpisy aktualizujące					
B.O. 01.01.2020					-
B.Z. 31.12.2020	-	-	-	-	-
Wartość netto					
B.O. 01.01.2020	-	-	95	-	95
B.Z. 31.12.2020	-	-	53	-	53

Nie wystąpiły koszty prac rozwojowych oraz wartość firmy.

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.O. 01.01.2020						-
Zwiększenia aktualizacja wartości						-
Zwiększenia nabycia Przemieszczenie wewnętrzne						-
Zmniejszenia aktualizacja wartości						-
Zmniejszenia rozchód			-			-
B.Z. 31.12.2020	-	-	-	-	-	-
Umorzenie						
B.O. 01.01.2020						-
Amortyzacja za okres						-
Zwiększenia aktualizacja wartości						-
Zwiększenia nabycia Przemieszczenie wewnętrzne						-
Zmniejszenia aktualizacja wartości						-
Zmniejszenia rozchód						-
B.Z. 31.12.2020	-	-	-	-	-	-

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Odpisy aktualizujące

B.O. 01.01.2020						-
Zwiększenia						-
Przemieszczenie wewnętrzne						-
Zmniejszenia						-
B.Z. 31.12.2020	-	-	-	-	-	-

Wartość netto

B.O. 01.01.2019	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2019	-	-	-	-	-	-

2. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie wystąpiły.

2. 3 Środki trwałe nieamortyzowane

Nie wystąpiły.

2. 4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie wystąpiły.

2. 5 Środki trwałe w budowie

Nie wystąpiły.

2. 6 Przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły.

3. Należności długoterminowe

Nie wystąpiły.

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

4. Inwestycje długoterminowe

4. 1 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

	Wartości			Inne inwestycje długoterminowe	Razem
	Nieruchomości	niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe		
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2020			9 328		9 328
Zwiększenia aktualizacja wartości					-
Zwiększenia nabycia Przemieszczenie wewnętrzne					-
Zmniejszenia aktualizacja wartości					-
Zmniejszenia rozchód					-
B.Z. 31.12.2020	-	-	9 328	-	9 328
Umorzenie					
B.O. 01.01.2020	-	-			-
Amortyzacja za okres					-
Zwiększenia aktualizacja wartości					-
Zwiększenia nabycia Przemieszczenie wewnętrzne					-
Zmniejszenia aktualizacja wartości					-
Zmniejszenia rozchód					-
B.Z. 31.12.2020	-	-	-	-	-

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

Odpisy aktualizujące

B.O. 01.01.2020		(159)		(159)
Zwiększenia		(7 986)		(7 986)
utworzenie odpisu				
Przemieszczenie				
wewnętrzne				-
Zmniejszenia				-
B.Z. 31.12.2020	-	-	(8 145)	-
				(8 145)

Wartość netto

B.O. 01.01.2019	-	-	9 169	-	9 169
B.Z. 31.12.2019	-	-	1 183	-	1 183

Odpis aktualizujący wartość inwestycji długoterminowych dotyczył posiadanych akcji w B.A.C.D. S.A. w upadłości układowej w związku z trwałą utratą ich wartości. W bieżącym roku dokonano odpis aktualizującego wartość posiadanych udziałów w spółce zależnej NCFSA Sp. z o.o. do kwoty 1 183 tys.z. Kwota wynikała z doknanej wyceny spółki.

4. 2 Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	31.12.2020	31.12.2019
Udziały lub akcje	1 183	9 169
Inne papiery wartościowe		
Udzielone pożyczki		
Inne długoterminowe aktywa finansowe		
	<u>1 183</u>	<u>9 169</u>

Długoterminowe aktywa finansowe według stanu na 31.12.2020 r. dotyczą posiadanych udziałów w spółce NCFSA Sp. z o.o. Według stanu na dzień sporządzenia sprawozdania NEW TECH VENTURE S.A. był jedynym udziałowcem NCFSA Sp. z o.o. Dane jednostki zależnej zaprezentowano w nocie 27.

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

**4. 3 Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach,
w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Udziały lub akcje		
Inne papiery wartościowe		
Udzielone pożyczki		
Inne długoterminowe aktywa finansowe		
	<u>-</u>	<u>-</u>

4. 4 Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Udziały lub akcje		
Inne papiery wartościowe		
Udzielone pożyczki		
Inne długoterminowe aktywa finansowe		
	<u>-</u>	<u>-</u>

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

6. Zapasy

Nie występują.

7. Należności krótkoterminowe

7. 1 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	-	-
Powyżej 12 miesięcy	-	-
Stan należności brutto	-	-
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	-	-

7. 2 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
<i>O okresie spłaty:</i>		
Do 12 miesięcy	2	20
Powyżej 12 miesięcy	2	20
Stan należności brutto	2	20
Odpis aktualizujący wartość należności	-	-
Stan należności netto	2	20

7. 3 Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

	<u>Jednostki powiązane</u>	<u>Pozostałe jednostki</u>
B.O. 01.01.2020		439
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		(430)
B.Z. 31.12.2020	-	9

Odpisy aktualizujące wartość dotyczą pozostałych należności

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

8. Inwestycje krótkoterminowe

8. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Udziały lub akcje	100	11 851
Inne papiery wartościowe		
Udzielone pożyczki		
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	<u>100</u>	<u>11 852</u>

Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych na 31.12.2020 r. dotyczą posiadanego przez Emitenta udziału w spółce zależnej BIOERG S.A. Akcje przeznaczone są do zbycia w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego. Dane finansowe spółki zależnej zaprezentowano w raporcie rocznym opublikowanym w dniu dzisiejszym. W roku 2020 dokonano odpisu aktualizującego wartość akcji o 11 751 tys. zł

8. 2 Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Udziały lub akcje	14	61
Inne papiery wartościowe		
Udzielone pożyczki	496	703
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	<u>510</u>	<u>764</u>

W pozycji udziały lub akcje zaprezentowano wartość akcji nabytych na rynku regulowanym. Udzielone pożyczki dotyczą pożyczek udzielonych podmiotom zewnętrznym.

8. 3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	1
Inne środki pieniężne		
Inne aktywa pieniężne		
	<u>2</u>	<u>1</u>

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Ubezpieczenia		
Domeny		
Koszty usług prawnych do refaktury na odbiorców		189
	<u>-</u>	<u>189</u>

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

10. Kapitał zakładowy

10. 1 Struktura własności kapitału zakładowego

Nazwa akcjonariusza	Wartość		% udział
	Ilość akcji	nominalna akcji	
BRAS S.A.	3 770 125	7 540 250,0	36,4%
Pozostali	6 591 000	13 182 000,0	63,6%
Razem	10 361 125	20 722 250,0	100,0%

Kapitał akcyjny spółki dzieli się na 10 361 125 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 2 zł każda. Akcje wyemitowane zostały w seriach od A do P. Kapitał akcyjny jest w pełni opłacony.

10. 2 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Emitenta proponuje pokrycie straty zyskiem z lat przyszłych.

11. Rezerwy

11. 1 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Pozostałe Rezerwy	Razem
B.O. 01.01.2020				-
Zwiększenia				-
Wykorzystanie				-
Rozwiązanie				-
B.Z. 31.12.2020	-	-	-	-
w tym część:				
długoterminowa	-	-	-	-
krótkoterminowa	-	-	-	-

11. 2 Pozostałe rezerwy długoterminowe

	Koszy roku 2020	Koszty roku 2019	Pozostałe rezerwy	Razem
B.O. 01.01.2020				-
Zwiększenia				-
Wykorzystanie				-
Rozwiązanie				-
B.Z. 31.12.2020	-	-	-	-

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

11. 3 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

	<i>Koszy roku 2020</i>	<i>Koszty roku 2019</i>	<i>Pozostałe rezerwy</i>	Razem
B.O. 01.01.2020				-
Zwiększenia	-			-
Wykorzystanie		-		-
Rozwiązanie				-
B.Z. 31.12.2020	-	-	-	-

12. Zobowiązania długoterminowe

12. 1 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych

	31.12.2020
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
powyżej 1 roku do 3 lat	
powyżej 3 do 5 lat	
powyżej 5 lat	-
<i>Przypadające do spłaty:</i>	
do 1 roku ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe	-

12. 2 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>					
powyżej 1 roku do 3 lat					-
powyżej 3 do 5 lat					-
powyżej 5 lat					-
	-	-	-	-	-
<i>Przypadające do spłaty:</i>					
do 1 roku					-
<i>ujęte jako zobowiązania krótkoterminowe</i>					-

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

13. Zobowiązania krótkoterminowe

13. 1 Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług na 31.12.2020 i na 31.12.2019 nie wystąpiły.

13. 2 Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 52 tys. zł (w roku 2018 kwota 30 tys. zł) są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

14. Rozliczenia międzyokresowe

14. 1 Rozliczenia długoterminowe

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	-	-

	-	-
--	---	---

14. 2 Rozliczenia krótkoterminowe

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
zaliczka otrzymana na poczet sprzedaży	276	276
	276	276

	276	276
--	-----	-----

	276	276
--	-----	-----

15. Struktura przychodów ze sprzedaży

	<u>01.01.2020 - 31.12.2020</u>	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	38	420
Eksport	38	420
	38	420
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj		
Eksport		
	-	-
	-	-

Struktura terytorialna

Przychody ze sprzedaży produktów

Kraj

Eksport

38

420

38

420

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów

Kraj

Eksport

-

-

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

16. Przychody odsetkowe
(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					-
Pożyczki udzielone i należności własne		48			48
Pozostałe aktywa					-
Razem	-	48	-	-	48

w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					-
Pożyczki udzielone i należności własne		53			53
Pozostałe aktywa					-
Razem	-	53	-	-	53

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

17. Koszty odsetkowe
(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe		53			53
Długoterminowe zobowiązania finansowe					-
Pozostałe pasywa					-
Razem	-	53	-	-	53

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe		55			55
Długoterminowe zobowiązania finansowe					-
Pozostałe pasywa					-
Razem	-	55	-	-	55

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

18. Podatek dochodowy od osób prawnych

18. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Podatek dochodowy bieżący	-	-
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie		
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego		
	<u>-</u>	<u>-</u>

18. 3 Odroczonego podatek dochodowy

	31.12.2020	31.12.2019
Ujemne różnice przejściowe:		
· Naliczone a nie zapłacone odsetki od pożyczek	86	32
· Odpisy aktualizujące	19 136	182
Suma ujemnych różnic przejściowych	<u>19 222</u>	<u>214</u>
Suma strat podatkowych do rozliczenia w kolejnych okresach	<u>-</u>	
Wartość brutto aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>3 643</u>	<u>38</u>
Odpis aktualizujący	(3 605)	
Wartość netto aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>38</u>	<u>38</u>
Dodatnie różnice przejściowe:		
· Naliczone a nie zapłacone odsetki od pożyczek	148	122
· Dodatnie różnice kursowe wynikające z wyceny		
· Skutki przeszacowania do poziomu cen rynkowych inwestycji krótkoterminowych		
· ...		
Suma dodatnich różnic przejściowych	<u>148</u>	<u>118</u>
Wartość rezerwy na odroczonego podatek dochodowy	<u>13</u>	<u>11</u>
Kompensata		
Wykazane w bilansie aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	<u>38</u>	<u>38</u>
Wykazana w bilansie rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	<u>13</u>	<u>11</u>

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

20. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

**01.01.2020 -
31.12.2020**

**01.01.2019 -
31.12.2019**

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

- poniesione w roku
 - planowane na rok następny
- w tym na ochronę środowiska:
- *poniesione w roku*
 - *planowane na rok następny*

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

22. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji

Nie wystąpiły.

23. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

24. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły.

25. Zatrudnienie

Spółka nie zatrudniała pracowników.

26. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wynagrodzenie członków Zarządu wyniosły w roku obrotowym łącznie 0, tys. zł (2019 r.: 0,0 tys. zł). Rada Nadzorcza nie otrzymywała wynagrodzenia w 2020 i 2019 roku.

Nie wystąpiły pożyczki dla Zarządu oraz Rady Nadzorczej.

27. Wykaz spółek stowarzyszonych i zależnych

Nazwa	Siedziba	% posiadanych udziałów	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Zysk/(Strata) netto za rok obrotowy
NCFSA Sp. z o.o.	Warszawa	100,00%	100,00%	
BIOERG S.A.	Warszawa	87,24%	87,24%	

NEW TECH VENTURE S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

28. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Nie wystąpiły istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi zawarte na warunkach innych niż rynkowe. W roku 2020 Emitent zawarł następujące istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi na warunkach rynkowych:

- zbycie wierzytelności wobec jednostki zależnej BIOERG na rzecz jednostki zależnej NCFSA Sp. z o.o.;
- Emitent otrzymał pożyczkę od jednostki zależnej NCFSA Sp. z o.o.
- Emitent udzielił pożyczki jednostce zależnej BIOERG S.A.

Na dzień 31.12.2020 Emitent posiadał należność od jednostki zależnej NCFSA Sp.z o.o. w wysokości 802 tys zł.

29. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdanie, którym objemuje spółkę zależną NCFSA Sp. z o.o.

Spółka zależna BIOERG S.A. jest wyłączona ze skonsolidowanego sprawozdania jako aktywne przeznaczone do zbycia w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

30. Zobowiązania warunkowe

Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec podmiotów powiązanych
Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec innych podmiotów

31. Ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe

Nie wystąpiły.

32. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

33. Łączenie się spółek

Nie wystąpiło.

34. Kontynuacja działalności

Nie występują niepewności co do kontynuacji działalności.

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

35. Informacje zapewniające porównywalność danych

Nie dotyczy.

36. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

	2020	2019
1 obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	10	10
2 inne usługi poświadczające		
3 usługi doradztwa podatkowego		
4 pozostałe usługi		
(W 2019 koszty badania jednostkowego 7 tys. skonsolidowanego 3 tys. zł)	10	10

37. Informacje o instrumentach finansowych

37. 1 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	akcje spółek notowanych w tym jednostki zależnej		ryzko rynkowe związane z notowaniami
- instrumenty pochodne	BIOERG	114	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne	pożyczki udzielone podmiotom krajowym i zagranicznym	496	brak stała stopa %
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe	pożyczki otrzymane	612	brak stała stopa %

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

37. 2 *Informacje na temat ryzyka stopy procentowej*

Nie występuje.

37. 3 *Informacje na temat ryzyka kredytowego*

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

37. 4 *Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych*

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
NCFSa Sp. z o.o.	7 986	
BIOERG S.A.	11 751	
	<u>19 737</u>	<u>-</u>

37. 5 *Brak możliwości ustalenia wartości godziwej*

Nie dotyczy.

NEW TECH VENTURE S.A.
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tysiącach złotych)

37. 6 *Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych*

Nie dotyczy

37. 7 *Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu*

Nie wystąpiły.

37. 8 *Informacje na temat przeklasyfikowania aktywów finansowych wycenianych według wartości godziwej do aktywów finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia*

Nie wystąpiły.

38. *Zmiana siedziby i nazwy Emitenta*

Raportem bieżącym numer 14/2020 Emitent poinformował o zmianie siedziby z Miasta Stołecznego Warszawy na Bydgoszcz

Raportem bieżącym numer 13/2020 Emitent poinformował o zmianie nazwy spółki

Piotr Klomfas
Prezes Zarządu

KP Accounting Services Sp. z o.o.
w imieniu której działa
Piotr Janaszekiewicz – Prezes Zarządu
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie