



New Tech Venture

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

NEW TECH VENTURE S.A.

Nagłówek

Sprawozdanie finansowe

SF_NTV_2022_KONS.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2023-03-21
KodSprawozdania	SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWTysiacach
WariantSprawozdania	1

Wprowadzenie

Dane jednostki:

1. Informacje podstawowe o jednostce dominującej	
1A. Nazwa (firma), siedziba	
NazwaFirmy	NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna
Siedziba	
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Miejscowość	WARSZAWA
1B. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej	6420Z
1C. Identyfikator podatkowy NIP	5213603831
1D. Numer KRS	0000389467
2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	NCFSA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
2B. Przedmiot działalności	7311Z
2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym	100
2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym	0.00
2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	JEDNOSTKA ZALEŻNA
3. Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych; można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym	UDZIAŁ W KAPITALE
5. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
5A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki podporządkowanej wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego	Nie wystąpiło
5B. Podstawa prawna oraz uzasadnienie dokonania wyłączenia	Nie dotyczy
5C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek	100
5D. Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego	Nie dotyczy
7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2022-01-01
DataDo	2022-12-31
7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	NCFSA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej	
DataOd	2022-01-01
DataDo	2022-12-31

<p>8. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych</p>	false
<p>9. Założenie kontynuacji działalności</p>	
<p>9A. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości</p>	true
<p>9B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	true
<p>11. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego</p>	

11A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej NEW TECH VENTURE zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Skonsolidowany rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupa sporządziła metodą pośrednią. zasady grupowania operacji gospodarczych: Jednostki zależne podlegają konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania kontroli. Wyjątek stanowią jednostki zależne, których dane są nieistotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Grupy Kapitałowej. Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są według wartości godziwej. Różnica pomiędzy wartością godziwą tych aktywów i zobowiązań oraz ceną nabycia udziałów powoduje powstanie wartości firmy lub ujemnej wartości firmy, które są wykazywane w odrębnej pozycji skonsolidowanego bilansu odpowiednio jako „wartość firmy jednostek podporządkowanych” lub „ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych”. Akcje i udziały w jednostkach stowarzyszonych wyceniane są metodą praw własności. Sprawozdania finansowe jednostek zależnych i stowarzyszonych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej. Dla potrzeb konsolidacji, dostosowano zasady rachunkowości stosowane przez spółki zależne do zasad obowiązujących w sprawozdaniu jednostki dominującej.

11B. zasady grupowania operacji gospodarczych

Szerzej opisane w informacji dodatkowej w punkcie 2

11C. metody wyceny aktywów i pasywów	Szerzej opisane w informacji dodatkowej w punkcie 2
11D. dokonywania amortyzacji	Szerzej opisane w informacji dodatkowej w punkcie 2
11E. ustalenia wyniku finansowego	Szerzej opisane w informacji dodatkowej w punkcie 2
11F. zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych	Szerzej opisane w informacji dodatkowej w punkcie 2
11G. pozostałe	Szerzej opisane w informacji dodatkowej w punkcie 2
12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny	Nie wystąpiło
13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego	Nie wystąpiło

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	8 608	10 358
A. Aktywa trwałe	2 099	3 095
I. Wartości niematerialne i prawne	113	164
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	113	164
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0	0
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0	0
III. Rzeczowe aktywa trwałe	96	144

1. Środki trwałe	96	144
A. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0
B. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	87	101
C. Urządzenia techniczne i maszyny	5	4
D. Środki transportu	0	29
E. Inne środki trwałe	4	10
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
IV. 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
V. Inwestycje długoterminowe	1 794	1 990
1. Nieruchomości	1 794	1 794
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	196
A. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	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
B. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	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, 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

D. w pozostałych jednostkach	0	196
1. - udziały lub akcje	0	196
2. - inne papiery wartościowe	0	0
3. - udzielone pożyczki	0	0
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	96	797
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	96	797
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B. Aktywa obrotowe	6 509	7 263
I. Zapasy	0	103
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	103
II. Należności krótkoterminowe	5 400	4 150
1. Należności od jednostek powiązanych	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
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	5 400	4 150
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 501	3 621
1. - do 12 miesięcy	1 501	3 621
2. - powyżej 12 miesięcy	0	0
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	226	147

C. inne	3 673	382
D. dochodzone na drodze sądowej	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	453	2 885
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	453	2 885
A. w jednostkach zależnych i współzależnych	0	100
1. - udziały lub akcje	0	100
2. - inne papiery wartościowe	0	0
3. - udzielone pożyczki	0	0
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
B. w jednostkach stowarzyszonych	0	0
1. - udziały lub akcje	0	0
2. - inne papiery wartościowe	0	0
3. - udzielone pożyczki	0	0
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
C. w pozostałych jednostkach	327	644
1. - udziały lub akcje	14	14
2. - inne papiery wartościowe	0	0
3. - udzielone pożyczki	313	630
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
D. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	126	2 141
1. - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	126	2 141
2. - inne środki pieniężne	0	0
3. - inne aktywa pieniężne	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	656	125
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
Pasywa razem	8 608	10 358
A. Kapitał (fundusz) własny	4 295	2 619
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 144	1 036
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 613	6 613
1. - nadwyżka wartości sprzedaży/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	825
1. - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0	0
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 031	-6 651
VII. Zysk (strata) netto	-431	796
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B. Kapitały mniejszości	0	0
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0	0
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0	0
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0	0
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 313	7 739
I. Rezerwy na zobowiązania	313	995
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2	0
1. - długoterminowa	0	0
2. - krótkoterminowa	2	0
3. Pozostałe rezerwy	311	995
1. - długoterminowe	0	0
2. - krótkoterminowe	311	995
II. Zobowiązania długoterminowe	0	181
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	0	181
A. kredyty i pożyczki	0	181
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	4 000	6 231
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	4 000	6 231
A. kredyty i pożyczki	760	761
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
C. inne zobowiązania finansowe	0	0
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	356	425
1. - do 12 miesięcy	356	425
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	195	625
H. z tytułu wynagrodzeń	0	0
I. inne	2 689	4 420
4. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	332
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	332
1. - długoterminowe	0	0
2. - krótkoterminowe	0	332

Rachunek zysków i strat

	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:	10 667	20 067
J. - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 555	20 067
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	112	0
B. Koszty działalności operacyjnej	9 977	18 939
I. Amortyzacja	72	124
II. Zużycie materiałów i energii	592	1 177
III. Usługi obce	5 254	14 130
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15	98
1. - podatek akcyzowy	0	0
V. Wynagrodzenia	3 452	2 947
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	346	329
1. - emerytalne	67	0
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	143	134
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	103	0
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	690	1 128
D. Pozostałe przychody operacyjne	30	823
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3	104
II. Dotacje	0	670
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	35
IV. Inne przychody operacyjne	27	14
E. Pozostałe koszty operacyjne	481	310
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	214	0
III. Inne koszty operacyjne	267	310
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	239	1 641
G. Przychody finansowe	156	159

I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	10	0
A. od jednostek powiązanych, w tym:	10	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:	27	24
J. - od jednostek powiązanych	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	114	0
J. - w jednostkach powiązanych	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4	135
V. Inne	1	0
H. Koszty finansowe	89	722
I. Odsetki, w tym:	60	51
J. - dla jednostek powiązanych	0	0
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	2	585
J. - w jednostkach powiązanych	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	4
IV. Inne	27	82
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	306	1 078
K. Odpis wartości firmy	0	0
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0	0
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0	0
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0	0
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0	0
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0	0
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	306	1 078
O. Podatek dochodowy	737	282
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
R. Zyski (straty) mniejszości	0	0
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	-431	796

Rachunek przepływów pieniężnych

	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	-431	796
II. Korekty razem	-3 887	1 867
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja	72	124
4. Odpisy wartości firmy	0	0
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0	0
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	43	13
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	63	-98
9. Zmiana stanu rezerw	-682	200
10. Zmiana stanu zapasów	103	173
11. Zmiana stanu należności	-1 280	484
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 231	897
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-162	-596
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	187	670
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-4 318	2 663
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	530	1 796
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32	138
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym	498	1 658
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0
B. w pozostałych jednostkach	498	1 658
1. - zbycie aktywów finansowych	200	0
2. - dywidendy i udziały w zyskach	10	0

3. - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	265	1 651
4. - odsetki	23	7
5. - inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	66	1 599
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	49
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym	66	1 550
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0	0
B. w pozostałych jednostkach	66	1 550
1. - nabycie aktywów finansowych	0	0
2. - udzielone pożyczki długoterminowe	66	1 550
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	464	197
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 283	2 119
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 283	825
2. Kredyty i pożyczki	0	1 294
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0
II. Wydatki	444	3 121
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	243	2 238
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	181	872
8. Odsetki	20	11
9. Inne wydatki finansowe	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 839	-1 002

D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 015	1 858
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 015	1 858
1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 141	283
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	126	2 141
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

Zmiany w kapitale własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 619	996
1. - korekty błędów	-176	0
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	2 443	996
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 036	20 722
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 108	-19 686
A. zwiększenie (z tytułu)	3 108	0
1. - wydania udziałów (emisji akcji)	3 108	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	19 686
1. - umorzenia udziałów (akcji)	0	19 686
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 144	1 036
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 613	6 613
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	6 613	6 613
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0

1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	825	0
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-825	825
A. zwiększenie (z tytułu)	0	825
niezarejestrowana emisja akcji	0	825
B. zmniejszenie (z tytułu)	825	0
rejestracja emisji akcji	825	0
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	825
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 855	-26 337
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	796	0
1. - korekty błędów	0	0
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	796	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	796	0
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 651	26 337
1. - korekty błędów	176	0
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 827	26 337
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0
1. - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	19 686
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 827	6 651
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 031	-6 651
9. Wynik netto	-431	796

A. zysk netto	0	796
B. strata netto	431	0
C. odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 295	2 619
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 295	2 619

Informacja dodatkowa

Nazwa jednostki

NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna

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	306			-167			
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	11 764	11 764	0	0	0	0	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	12	0	12	0	0	0	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0	0	0	149	0	149	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	376	0	376	0	0	0	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	439	0	439	0	0	0	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	995	0	995	87	0	87	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0	0	0	0	0	0	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0	0	0	0	0	0	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-11 650			-98			
K. Podatek dochodowy	0			0			

1. Podstawa sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej New Tech Venture zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Skonsolidowany rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupa sporządziła metodą pośrednią.

2. Zasady konsolidacji

Jednostki zależne podlegają konsolidacji pełnej w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania kontroli. Wyjątek stanowią jednostki zależne, których dane są nieistotne dla oceny sytuacji finansowej i majątkowej Grupy Kapitałowej. Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są według wartości godziwej. Różnica pomiędzy wartością godziwą tych aktywów i zobowiązań oraz ceną nabycia udziałów powoduje powstanie wartości firmy lub ujemnej wartości firmy, które są wykazywane w odrębnej pozycji skonsolidowanego bilansu odpowiednio jako „wartość firmy jednostek podporządkowanych” lub „ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych”. Akcje i udziały w jednostkach stowarzyszonych wyceniane są metodą praw własności.

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych i stowarzyszonych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej. Dla potrzeb konsolidacji, dostosowano zasady rachunkowości stosowane przez spółki zależne do zasad obowiązujących w sprawozdaniu jednostki dominującej.

Wartości niematerialne

Wartości niematerialne wycenione są w cenie nabycia pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Wartości niematerialne - znak towarowy NCF na dzień objęcia kontroli nad jednostką zależną wycenione zostały w wartości godziwej wynikającej z wyceny rzeczoznawcy. Od tych wartości jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie podlegają odpisom amortyzacyjnym do momentu przekazania ich do użytkowania.

Wartość firmy

Inwestycje w jednostkach zależnych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostkach zależnych nieobjętych konsolidacją metodą pełną, a także inne inwestycje długoterminowe wyceniane są według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.

Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych nie objętych konsolidacją pełną, szacowana jest na każdy dzień bilansowy. W przypadku stwierdzenia, że wartość bilansowa przekracza wartość przewidywanych korzyści ekonomicznych, obniża się ją do ceny sprzedaży netto. Skutki obniżenia wartości inwestycji prezentuje się w kosztach finansowych.

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.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

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

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych wykazywane są według wartości nominalnej. Spółka stosuje do wyceny środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych średni kurs Narodowego Banku Polskiego obowiązujący na dzień bilansowy. Różnice kursowe dotyczące środków pieniężnych w walutach obcych i operacji sprzedaży walut obcych, zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

Kapitał podstawowy, kapitał zapasowy

Kapitał podstawowy reprezentowany jest przez kapitał podstawowy jednostki dominującej, ujęty w wysokości odpowiadającej wartości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. W kapitale zapasowym ujmowany jest kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej oraz kapitał z dystrybucji 8% zysku netto na poczet kapitału zapasowego zgodnie z wymogami przepisami kodeksu spółek handlowych, które wymagają aby spółka akcyjna przeznaczala co najmniej 8% rocznego zysku netto na kapitał zapasowy do czasu kiedy osiągnie on wysokość jednej trzeciej kapitału zakładowego.

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.

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 nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu

prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w niniejszym punkcie 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, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

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.

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.

Przychody i koszty oraz zasady ustalania wyniku finansowego

Przychody i koszty rozpoznawane są według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Przychody ze sprzedaży uznawane są w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności do towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy lub wykazywane są proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi. Przychody ujmuje się w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

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

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty nie związane bezpośrednio z normalną działalnością Grupy. Przychody i koszty finansowe zawierają odsetki związane z udzielonymi i wykorzystanymi kredytami i pożyczkami, różnice kursowe, prowizje zapłacone i otrzymane, przychody i koszty związane ze sprzedażą papierów wartościowych, odpisy z tytułu utraty wartości inwestycji itp. Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe. Wynik finansowy Grupy w danym roku obrotowym obejmuje wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, zgodnie z przedstawionymi wyżej zasadami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik wyceny aktywów i pasywów Spółki oraz podatek dochodowy.

3. Informacja o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

Nie wystąpiły w roku 2021.

W roku 2022 zrezygnowano z następującego zapisu w polityce rachunkowości „Stosownie do zapisów art. 4 ust 1b oraz art. 4 ust 2 znowelizowanej ustawy o rachunkowości oraz w celu zapewnienia prezentacji zdarzeń gospodarczych zgodnie z ich ekonomiczną treścią Spółka stosuje odmienną prezentację przychodów i kosztów zwianych z obrotem papierami wartościowymi w stosunku do wymogów UOR. Zarząd Spółki podjął decyzję o zmianie profilu działalności i przyjęciu nowej strategii, nowy profil działalności najbardziej odpowiadałby profilowi jednostki inwestycyjnej szerzej opisanej w MSSF 10. W związku z powyższym przychody z obrotu instrumentami finansowymi (inwestycjami krótko i długo terminowymi) prezentuje się w części rachunku zysków i strat oznaczonych literą A. Wprowadza się dodatkowy punkt oznaczony cyfrą rzymską V zatytułowany „Przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych”. Korespondujący z nimi koszt prezentuje się w pozycji B rachunku zysków i strat i oznaczonej cyfrą rzymską IX zatytułowanej „Koszty związane ze sprzedażą instrumentów finansowych”. Transakcje papierami wartościowymi nie są prezentowane w części G i H rachunku zysków i strat. Powyższa zmiana nie wpływa na zmianę danych za rok 2022 oraz za rok 2021.

4. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Emitent obejmuje skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostkę zależną NCFSA sp. z o.o. i nie dokonuje wyłączeń ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

5. Dodatkowe informacje i objaśnienia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Struktura własności kapitału podstawowego jednostki dominującej (dane w zł) na dzień 31.12.2022

Nazwa akcjonariusza	Ilość akcji	Ilość głosów	Wartość nominalna akcji	% udział
BRAS S.A.	20 682 405	20 682 405	2 068 240,50 zł	49,90%
Carpathia Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna S.A.	2 100 000	2 100 000	210 000,00 zł	5,07%
Pozostali	18 662 095	18 662 095	1 866 209,50 zł	45,03%
Razem	41 444 500	41 444 500	4 144 450,00 zł	100,0%

2. Na dzień 31.12.2022 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. 20.03.2023 roku struktura kapitału zakładowego NEW TECH VENTURE S.A. przedstawia się następująco:

Seria akcji /uprzywilejowanie	Liczba akcji	Sposób pokrycia kapitału	% udział
Seria A -akcje zwykłe na okaziciela	50 000	gotówka	0,12%
Seria B -akcje zwykłe na okaziciela	11 000	gotówka	0,03%
Seria C -akcje zwykłe na okaziciela	20 000	gotówka	0,05%
Seria D -akcje zwykłe na okaziciela	37 500	gotówka	0,09%
Seria E -akcje zwykłe na okaziciela	25 000	gotówka	0,06%
Seria F -akcje zwykłe na okaziciela	5 300 000	gotówka	12,79%
Seria G -akcje zwykłe na okaziciela	835 000	gotówka	2,01%
Seria H -akcje zwykłe na okaziciela	312 500	gotówka	0,75%
Seria I -akcje zwykłe na okaziciela	386 110	gotówka	0,93%
Seria J -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria K -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria L -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria M -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria N -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria O -akcje zwykłe na okaziciela	518 055	gotówka	1,25%
Seria P -akcje zwykłe na okaziciela	275 685	gotówka	0,67%

Seria R -akcje zwykłe na okaziciela	31 083 375	gotówka	75,00%
Razem	41 444 500		100,0%

W związku z powyższym kapitał zakładowy Spółki wynosi obecnie 4.144.450,00 zł.

Emitent nie posiada akcji własnych, jednostki zależne nie posiadają akcji Emitenta.

3. Wartość firmy (dane w zł)

Wartość firmy – NCFSA sp. z o.o.

cena nabycia udziałów/akcji	9 169 270,51	(a)
wartość kapitału własnego na dzień objęcia	8 310 597,98	(b)
wartość firmy na dzień objęcia kontroli	858 672,53	(c=a-b)

Wartość firmy została ustalona jako różnica pomiędzy wartością godziwą przejętych aktywów NCFSA sp. z o.o. ustalonych na dzień objęcia kontroli, a ceną nabycia akcji. Wycena do wartości godziwej aktywów a w szczególności wycena znaku towarowego NCF została przeprowadzona przez mgr inż. Bogusława Jastrzębskiego.

Wartość firmy jest amortyzowana przez okres 5 lat.

W latach 2021-2022 nie dokonano odpisów amortyzacyjnych wartości firmy, według stanu na 31.12.2022 r. wartość firmy wynosi 0,00 zł

4. Informacje liczbowe, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

5. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu

Nie wystąpiły.

6. Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu

Jednostka zależna NCFSA sp. z o.o. dokonała korekty wyniku lat ubiegłych w związku z otrzymaniem faktur kosztowych dotyczących roku 2021 po zatwierdzenie sprawozdania finansowego.

Wpływ na niepodzielony wynik z lat ubiegłych -178 tys. zł;

Wpływ na kapitał własny – 178 tys. zł.

7. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Wartości niematerialne

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BO 01.01.2022			1 007		1 007
Zwiększenia nabycia					
Zmniejszenia aktualizacja wartości					
BZ 31.12.2022			1 007		1 007
Umorzenie					
BO 01.01.2022			-843		-843
Amortyzacja za okres			-51		-51
BZ 31.12.2022			-894		-894
Odpisy aktualizujące					
BO 01.01.2022					
BZ 31.12.2022					
Wartość netto					
BO 01.01.2022			164		164
BZ 31.12.2022			113		113

Środki trwałe

	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						
BO 01.01.2022		146	24	33	14	217
Przemieszczenia			5			5
Zmniejszenia rozchód				-32	-6	-38
BZ 31.12.2022		146	29	1	8	184
Umorzenie						
BO 01.01.2022		-45	-20	-4	-4	-73
Amortyzacja za okres		-14	-4			-18
Zmniejszenia rozchód						
Przemieszczenia wewnętrzne				3		3
BZ 31.12.2022		-59	-24	-1	-4	-88
Odpisy aktualizujące						

BO 01.01.2022						
BZ 31.12.2022						
Wartość netto						
BO 01.01.2022		101	4	29	10	144
BZ 31.12.2022		87	5		4	96

Inwestycje długoterminowe: wykazana w bilansie wartość inwestycji długoterminowych dotyczy ujętych w jednostce zależnej akcji spółki notowanej na GPW oraz zakupionej nieruchomości inwestycyjnej.

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2022	1 794	-	3 313	-	5 107
Zwiększenia nabycia					
Zmniejszenia rozchód	-	-	(200)	-	(200)
B.Z. 31.12.2022	1 794	-	3 113	-	4 907
Umorzenie					
B.O. 01.01.2022					
B.Z. 31.12.2022					
Odpisy aktualizujące					
B.O. 01.01.2022			-3 117		-3 117
Zwiększenia utworzenie odpisu					
Zmniejszenia			4		
B.Z. 31.12.2022			-3 113		-3 117
Wartość netto					
B.O. 01.01.2022	1 794	-	196	-	1 990
B.Z. 31.12.2022	1 794	-	-	-	1 794

8. Kwota dokonanych odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych

W roku 2022 nie wystąpiły.

9. Kwota zakończonych prac rozwojowych

Nie wystąpiły.

10. Grunty użytkowane wieczysto przez spółki Grupy

Nie wystąpiły.

11. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Leasingodawca	Numer umowy	Przedmiot umowy	Kwota zobowiązania	Data rozpoczęcia zob	Data zakończenia	Miesięczna rata
mLeasing	4552018/WA/362	Mable do biura	142 315,19	20-11-2018	15-06-2024	2 113,79
mLeasing	6302018/WZ/373	Magiel	317 222,98	15-02-2019	15-09-2023	3 782,05
mLeasing	8212020/BB/44a	Samochód osobowy VolvoV60, WI 507KA	187 258,37	03-02-2020	15-09-2023	2 115,51
Mercedes-BenzLeasing Polska	L364032	Samochód osobowy Mercedes S 500 WB6713V	551 374,05	28-02-2021	15-01-2023	8 534,43
Santander Leasing	NP1/02002/202	Samochód osobowy JEEP WZ373CL	200 003,69	10-03-2021	25-02-2027	2 668,15
Toyota Standard Leasing	32852021	Samochód osobowy ToyotaAuris 1,6 z 201WY 7150L	53 379,95	15-04-2021	15-03-2026	807,01
mLeasing	5202021/LO/52	Łódź motoroa	267 74 9,41	20-05-2021	15-03-2027	2 343,95
mLeasing	fi672021/WZ/53	Samochod Ciężarowy ivrco, wr 4789S	154 722,20	15-07-2021	15-09-2026	2 355,80
Santander Leasing	NP1/09900/202	Samochód osobowy Audi, WZ 665EF	172 100,71	16-09-2021	25-08-2025	3 168,55

Citroen Business Lease	IUL: 13388711	samochód osobowy Skoda Octavia WF5313 V	69 593,49	26-02-2021	26-02-2024	1 559,00
Citroen Business Lease	32362/CFM	Samochód osobowy Toyota Corolla WF6823V	61 886,18	16-04-2021	16.04.2024 - rozwiązanie umowy z dniem 25.11.2022	1 499,00
Citroen Business Lease	32362/FIN	Samochód osobowy Toyota Corolla WF7001V	63 918,70	16-04-2021	16.04.2024 - rozwiązanie umowy z dniem 25.11.2022	1 499,00
Citroen Business Lease	32362/CFM	Samochód osobowy Toyota Corolla WF7730V	63 918,70	11-04-2021	11-05-2024	1 549,00
		Samochód osobowy Dacia Logan WF6645P				697,50
		Samochód osobowy Dacia WN9406K				
Citroen Business Lease	9949901	Samochód osobowy Dacia Dokker WF4291S	80 561,00	12-11-2021	12-03-2022	1 399,00
Citroen Business Lease	IU5 13365901	Samochód osobowy Xia Xceed WF5026V	117 000,00	01-03-2021	28-02-2026	1 949,00
Citroen Business Lease	32362/rrEx	Samochód osobowy Ford Focus WF3896S	18 228,00	01-06-2022	01-06-2023	519,00

Citroen Business Lease	ŚLR/32362	Samochód osobowy ToyotaAvensis WF8164N	22 968,00	13-05-2021	ZWRÓCONE 06/2022	957
Arval Service Lease(wyanjem długoterminowy)	80737/1301202	Samochód osobowy Toyota Pr.City 2,3T, WN9167P	56 751,00	13-01-2022	10-03-2025	1 832,09

12. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw jakie przyznają

W bieżącym roku obrotowym Grupa nie posiadała papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych poza posiadanymi akcjami opisanymi w sprawozdaniu jednostkowym.

13. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenie na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego

	Rezerwa na koszty	Rezerwa odroczony podatek
B.O. 01.01.2022	995	0
Zwiększenia	2 042	
Wykorzystanie	0	
Rozwiązanie	-2 726	0
B.Z. 31.12.2022	311	0

14. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

	Jednostki powiązane	Pozostałe jednostki
B.O. 01.01.2022		103
Zwiększenia		213
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		2
B.Z. 31.12.2022		314

15. Podział zobowiązań długoterminowych

Nie występują zobowiązania długoterminowe.

16. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostek powiązanych

Spółka zależna posiada ustanowioną na księdze wieczystej EL10/00030228/6 hipotekę przymusową do kwoty 679 282,29 zł

17. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostki powiązane gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organy skarbowe.

Zestawienie weksli wystawionych przez spółkę zależną

Leasingodawca	Numer umowy	Przedmiot umowy	Rodzaj zobowiązania
mLeasing	2334sszois/wA/36276s	Meble do biura	weksel in blanco
mLeasing	2476302018/wz/z73894	Magiel	weksel in blanco
mLeasing	3568312020/B8/44t958	samochód	weksel in blanco
Polska	L364033	Samochód	weksel in blanco
Santander Leasing	NP1/02002/202 z	Samochód	weksel in blanco
Toyota Standard Leasing	3285 ZOZ1	Samochód	weksel in blanco
mLeasing	499467202J/M/S3694 1	Samochód	weksel in blanco
Santander Leasing	NPt/09900/2021	Samochód	weksel in blanco
Citroen Busirriess Lease	IUL 3388711	Samochód	weksel in blanco
Citroen Business Lease	3Z362/CFM	Samochód	weksel in blanco
Citroen Business lease	32362/FIN	Samochód	weksel in blanco
Citroen Business Lease	IUS 33365901	Samochód	weksel in blanco
Citroen Business Lease	32362/FLEX	samochód	weksel in blanco

18. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2022	31.12.2021
Ubezpieczenia	18	79
Koszty do refakturowania		
Pozostałe	638	46
RAZEM	656	125

19. W przypadku gdy składnik majątku aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami zostanie zaprezentowane w informacji dodatkowej

Nie występuje.

20. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej – w aktywach bilansu zaprezentowano wartość niematerialną – znak towarowy NCFSA sp. z o.o. wyceniony w wartości godziwej. Na dzień 31.12.2022 r. wartość wykazana w wartości 0,00 zł

II. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły takie przedsięwzięcia.

III. Informacje dotyczące kosztów i strat oraz przychodów i zysków oraz obowiązkowych obciążeń skonsolidowanego wyniku finansowego

1. Podział wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów jednostek powiązanych według dziedzin działalności oraz rynków geograficznych

Podział geograficzny sprzedaży przedstawiają poniższa tabelę:

Przychody ze sprzedaży produktów	01.01.2022 -31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Kraj	8 348	18 669
Eksport (wewnątrzwspólnotowe świadczenie usług)	2 207	1 398
	10 555	20 067

Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	01.01. -31.12.2022	01.01.-31.12.2021
Kraj	112	-
Eksport	-	-
	112	-

2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących zapasów

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupa nie dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Działalność zaniechana nie wystąpiła.

5. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym

	NCF	NTV	korekty	01.01.- 31.12.2022
Podatek dochodowy bieżący	32			32
Dodatkowe zobowiązania podatkowe za lata poprzednie				

Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	705			705
Razem	737			737

6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie wystąpiły.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Nie wystąpiły.

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły.

9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Inwestycje w niefinansowe aktywa trwałe dotyczą wyłącznie jednostki zależnej.

10. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

IV. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Kursy EUR przyjęte do wyceny	31.12.2022	31.12.2021
Bilans	4,6899	4,5994
Rachunek zysków i strat	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Rachunek zysków i strat	4,6883	4,5775

V. Połączenie spółek

W okresie objętym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło połączenie spółek.

VI. Pozostałe informacje

1. Zarząd jednostki dominującej oraz zarządy spółek wchodzących w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie posiadają żadnych innych informacji, nieujawnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym, które mogłyby mieć istotny wpływ na ocenę niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

2. Informacje o:

a) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Grupy Kapitałowej

W roku 2022, jak i w roku poprzednim, nie zostały zawarte umowy pomiędzy jednostkami powiązаныmi, które nie zostałyby ujawnione w przedstawionym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

b) transakcjach zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym (z wyjątkiem transakcji dokonanych wewnątrz Grupy Kapitałowej) ze stronami powiązаныmi wraz z kwotami tych transakcji, a także informacje określające charakter tych powiązań w przypadku, gdy nie zostały one przeprowadzone na warunkach rynkowych

Wszystkie transakcje dokonywane przez jednostki powiązane wchodzące w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały zawarte na warunkach rynkowych.

c) zatrudnienie

Osoby zatrudnione występują wyłącznie w jednostce zależnej NCFSA sp. z o.o. Według stanu na 31.12.2021 w NCFSA sp. z o.o. zatrudnionych było 22 osób na podstawie umów o pracę oraz 38 na podstawie umów cywilnoprawnych.

W roku 2022 w NCFSA sp. z o.o. zatrudnionych było 18 osób na podstawie umów o pracę oraz 49 na podstawie umów cywilnoprawnych

d) Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Wynagrodzenia dla Zarządu wypłacane są wyłącznie w spółce zależnej (w tys. zł)

Zarząd	24
Rada Nadzorcza	

e) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie wystąpiły.

f) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej za obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 wyniosło 27 tys. zł netto, na które składało się wynagrodzenie za badanie jednostki dominującej 15 tys. zł oraz wynagrodzenie za badanie spółki zależnej 12 tys. zł.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 wyniosło:

- badanie spółki zależnej 12 tys. zł;

- badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego NTV 15 tys. zł.

Inne usługi wykonywane przez biegłego rewidenta nie wystąpiły.

g). nazwie, adresie oraz siedzibie jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są wspólnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie wystąpiły.

4. Inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nie wystąpiły istotne transakcje z jednostkami powiązanymi zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

W roku 2021 nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązanymi

Na dzień 31.12.2022 r. Emitent otrzymał pożyczkę od spółki zależnej kwota 12,3 tys. zł (łącznie z odsetkami).

VII. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych, należy ujawnić te informacje.

W dniu 24 lutego 2022 r. wybuchła wojna pomiędzy Rosją a Ukrainą. Emitent na etapie sporządzania sprawozdania nie jest w stanie ocenić wpływu trwającego konfliktu zbrojnego na jego sprawozdanie finansowe.

W dniu 15 marca 2023 r. zgromadzenie wspólników NCFSA sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie ("Spółka Zależna") podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki Zależnej poprzez ustanowienie 58.000 (pięćdziesiąt osiem tysięcy) nowych udziałów o wartości 50,00 zł (pięćdziesiąt złotych) każdy i łącznej wartości 2.900.000,00 zł (dwa miliony dziewięćset tysięcy złotych) ("Udziały"). Wszystkie Udziały zostały objęte przez Emitenta będącego jednym wspólnikiem Spółki Zależnej i pokryte w całości wkładem pieniężnym.

Po wpisaniu przez sąd rejestrowy podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Zależnej do rejestru, Emitent będzie posiadał łącznie 60.000 (sześćdziesiąt tysięcy) udziałów Spółki Zależnej, stanowiących 100% kapitału zakładowego Spółki Zależnej.

Objęcie Udziałów wpisuje się w strategię Emitenta, związaną z rozwojem działalności Spółki Zależnej.

W dniu 21.03.2023 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały o dokonaniu z chwilą podjęcia uchwał zmian w składzie Zarządu Spółki polegających na:

1. odwołaniu Pana Piotra Klomfasa z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki oraz ze składu Zarządu Spółki oraz
2. powołaniu Pana Jana Karaszewskiego do Zarządu Spółki oraz powierzeniu mu funkcji Prezesa Zarządu Spółki.