

EKIPA

HOLDING

oraz

GRUPA KAPITAŁOWA EKIPA HOLDING

SKONSOLIDOWANY RAPORT ZA II KWARTAŁ 2022 R.

tj. za okres od 1 kwietnia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r.

sporządzony dnia 9 sierpnia 2022 r.

Skonsolidowany raport za II kwartał 2022 r. został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

SPIS TREŚCI

I.	PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	3
II.	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	5
III.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12
IV.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	24
V.	KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM	28
VI.	PROGNOZY FINANSOWE	30
VII.	INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	30
VIII.	INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	30
IX.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	30

I. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

DANE TELEADRESOWE

EKIPA HOLDING SPÓŁKA AKCYJNA („EKIPA”, „Emitent”, „Spółka”)

ADRES SIEDZIBY	ul. Emaus 5, 30-201 Kraków
NUMER TELEFONU	+48 12 654 05 19
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	hello@ekipasa.pl
ADRES STRONY INTERNETOWEJ	www.ekipaholding.pl
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
DATA REJESTRACJI	30 marca 2010 r.
NUMER KRS	0000352910
REGON	241302763
NIP	9372604213

PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI

EKIPA HOLDING S.A. jest Spółką dominującą Grupy Kapitałowej, w skład której wchodzi 7 spółek zależnych („Grupa Kapitałowa”): EKIPA Management Sp. z o.o., EKIPATONOSI Sp. z o.o., Laniakea Pictures Sp. z o.o., GGBAY Sp. z o.o., Brainchild Sp. z o.o., Kraków Kings Sp. z o.o. oraz Ekipa Investments ASI Sp. z o.o.

Podstawowym działaniem EKIPA HOLDING S.A. jest akumulacja posiadanych przez Grupę praw autorskich i dystrybuowanie ich do spółek celowych, które zajmują się komercjalizacją poszczególnych praw w obszarach swojej specjalizacji. Spółka wspiera poszczególne spółki celowe w działaniach oraz konsoliduje wyniki całej Grupy Kapitałowej. EKIPA HOLDING S.A. planuje zarówno dalszą rozbudowę posiadanego portfolio praw, jak również intensyfikację komercjalizacji już posiadanych aktywów.

ORGANY SPÓŁKI

ZARZĄD:

W dniu 23 maja 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały w przedmiocie zmian w Zarządzie Spółki.

Funkcja Pana Łukasza Górskiego w Zarządzie Spółki, od dnia 24 maja 2022 r., uległa zmianie z Prezesa Zarządu na Wiceprezesa Zarządu. Ponadto, Rada Nadzorcza powołała Pana Krzysztofa Misiątkiewicza do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu na okres pięcioletniej kadencji od dnia 24 maja 2022 r. oraz powołała Pana Filipa Bieleckiego do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu na okres pięcioletniej kadencji od dnia 24 maja 2022 r.

Tym samym na dzień 30 czerwca 2022 r. oraz na dzień sporządzenia raportu skład Zarządu Spółki przedstawiał się następująco:

- Krzysztof Misiątkiewicz - Prezes Zarządu
- Filip Bielecki - Wiceprezes Zarządu
- Łukasz Górski - Wiceprezes Zarządu

RADA NADZORCZA:

Na dzień 30 czerwca 2022 r. oraz na dzień sporządzenia raportu skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiał się następująco:

- Tomasz Wykurz - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Krupa - Członek Rady Nadzorczej
- Monika Górską - Członek Rady Nadzorczej
- Patrycja Ignacy - Członek Rady Nadzorczej
- Roman Tworzydło - Członek Rady Nadzorczej

KAPITAŁ ZAKŁADOWY

W dniu 11 maja 2022 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie Emitenta z Ekipa Holding S.A., w związku z czym podwyższona została wartość kapitału zakładowego z kwoty 409.950,00 zł do kwoty 4.080.696,00 zł, tj. o kwotę 3.670.746,00 zł w drodze emisji 36.707.460 akcji zwykłych na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Na dzień 30 czerwca 2022 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 4 080 696,00 zł (opłacony w całości) i dzielił się na 40.806.960 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w tym:

- 2.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 1.175.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,

- 260.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 70.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 94.500 akcji zwykłych na okaziciela serii E,
- 36.707.460 akcji zwykłych na okaziciela serii F.

AKCJONARIAT

W dniu 18 maja 2022 r. do Spółki wpłynęły trzy zawiadomienia, sporządzone w trybie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, sporządzone przez:

- JR HOLDING ASI S.A. z siedzibą w Krakowie, o zmniejszeniu posiadanego udziału poniżej progu 15% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki;
- Pana Karola Wiśniewskiego, o przekroczeniu progu 33 i 1/3% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki;
- Pana Łukasza Wojtycę, o przekroczeniu progu 15% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W wyniku powyższego wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu na dzień sporządzenia raportu przedstawia się następująco:

STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA wg stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI	% AKCJI	LICZBA GŁOSÓW	% GŁOSÓW
Karol Wiśniewski	16 816 813	41,21	16 816 813	41,21
Łukasz Wojtyca	8 032 596	19,68	8 032 596	19,68
JR HOLDING ASI S.A.	5 480 135	13,43	5 480 135	13,43
Pozostali	10 477 416	25,68	10 477 416	25,68
Razem	40 806 960	100,00%	40 806 960	100,00%

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia Jednostce prawo wyboru.

PODSTAWY PRAWNE:

- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości obowiązującymi jednostki (Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 694 ze zm.)

- W zakresie nieobjętym ustawą o rachunkowości, Grupa stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.
- W zakresie nieuregulowanym powyższymi aktami, Grupa stosuje Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.
- W przypadku nieuregulowania istotnych zagadnień występujących w Grupie powyższymi aktami, kierownik Jednostki dominującej decyduje w formie pisemnej o zastosowanym rozwiązaniu, opisując to rozwiązanie w informacji dodatkowej przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.

PODSTAWOWE ZASADY:

- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone na dzień 30.06.2022 roku za zamknięty II kwartał 2022 zakończony 30.06.2022 roku.
- Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.
- Grupa sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- Dane liczbowe w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym wykazuje się w złotych i groszach.
- W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupa wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

NA WYNIK FINANSOWY FIRMY WPŁYWAJĄ PONADTO:

- Wynik finansowy Grupy za II kwartał 2022 roku zakończony 30.06.2022 obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- Na koszty działalności operacyjnej składają się wartość zużycia materiałów i energii, amortyzacja, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe.
- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością firmy w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń niezwiązanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia firmy poza jej działalnością operacyjną.

MEDOTY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW:

Wartości niematerialne i prawne

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki o wartości powyżej 10 000,00 zł. Aktywa o wartości do 10 000,00

złoty netto można zaliczyć bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, a także ustalonych indywidualnie z uwzględnieniem okresu przydatności, przy zastosowaniu metody liniowej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji posiadanych wartości niematerialnych i prawnych w drodze weryfikacji. Na tej podstawie ustala się tytuły podlegające ewentualnym odpisom aktualizacyjnym. Odpisy aktualizujące wartość wartości niematerialnych i prawnych Odpisy aktualizujące wartość wartości niematerialnych i prawnych są dokonywane w przypadku, gdy określony tytuł wartości niematerialnych i prawnych przestaje przynosić jednostce korzyści, gdyż utracił on zdolność do wypracowania tych korzyści na skutek zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytkowania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe

Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. Aktywa o wartości do 10 000,00 złotych netto można zaliczyć bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów albo w miesiącu następnym. Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji posiadanych środków trwałych pod kątem ich dalszej przydatności w działalności Spółki, zakończonej stosownym protokołem. Na tej podstawie ustala się tytuły podlegające ewentualnym odpisom aktualizacyjnym zmniejszającym wartość środków trwałych. Inwentaryzację w drodze spisu z natury środków trwałych oraz maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie przeprowadza się raz w ciągu 4 lat. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych W przypadku zmiany technologii usług, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego jednostka dokonuje w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpowiedniego odpisu aktualizującego jego wartość. Odpisy dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualną nadwyżkę odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego, w tym również z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są zaliczane do aktywów trwałych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wycenia się je w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich

nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji niezakończonych zadań inwestycyjnych w drodze weryfikacji, potwierdzonej stosownym protokołem. Na tej podstawie ustala się tytuły podlegające ewentualnym odpisom aktualizacyjnym.

Środki trwałe przyjęte w leasing

Dla środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu finansowego Grupa przyjmuje takie same zasady jak dla środków trwałych. Jeśli umowa nie przewiduje przeniesienia własności przedmiotu leasingu po jej zakończeniu za okres amortyzacji przyjmuje się czas trwania umowy.

Należności długoterminowe

Do należności długoterminowych zalicza się tytuły wymagalne w okresie dłuższym niż 12 najbliższych miesięcy. Należności długoterminowe wycenia się:

- na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego poniesienie wydatku lub po kursie ustalonym w innym wiążącym jednostkę dokumencie (np. celnym),
- na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, pomniejszonej o dokonane w uzasadnionych przypadkach odpisy aktualizujące. Należności wyrażone w walutach przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień. Odpisu aktualizującego wartość należności dokonuje się metodą szczegółowej identyfikacji odbiorcy. Nie stosuje się odpisu ogólnego.

Inwestycje długoterminowe

Grupa wycenia:

- 1) inwestycje w nieruchomości - według zasad stosowanych przy wycenie środków trwałych
- 2) inwestycje w wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia
- 3) długoterminowe aktywa finansowe – według ceny ich nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej - udzielone pożyczki jednostka wycenia na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty tj. niespłacone kapitały, powiększone o należne, wymagające zapłaty odsetki, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące - lokaty bankowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami, skorygowanej o odpisy z tytułu utraty wartości
- 4) inne inwestycje długoterminowe - według ceny ich nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartości lub według wartości godziwej

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się z zachowaniem zasady ostrożności.

Należności krótkoterminowe

Obejmują one ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów niezaliczonych do aktywów finansowych, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień powstania należności wycenia się w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności wyceniane są kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Odsetki od należności przeterminowanych szacowane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy, z tym że decyzję o obciążeniu kontrahenta podejmuje każdorazowo Zarząd.

Na należności odsetkowe tworzy się odpis aktualizujący w pełnej ich wartości i odnosi się go w ciężar kosztów finansowych.

Na należności przeterminowane tworzy się odpisy aktualizujące wg poniższych zasad:

Okres przeterminowania (w mies.)	Poziom odpisu aktualizującego
do 6 mies.	0%
od 6 mies. do 12 mies.	50%
pow. 12 mies.	100%

Należności dochodzone na drodze sądowej obejmowane są odpisem aktualizującym w pełnej ich wartości. W momencie uzyskania pozytywnego wyroku sądowego w księgach rachunkowych ujmuje się pełną wartość odsetek do dnia wydania wyroku oraz zasądzone zgodnie z wyrokiem koszty postępowania sądowego i ewentualne inne kwoty wskazane przez sąd, a następnie obejmuje się je odpisem aktualizującym w pełnej wartości do momentu ich zapłaty. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień. Operacje zapłaty należności na rachunku bankowym wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego.

Inwentaryzację należności przeprowadza się:

- należności handlowych i innych - w drodze potwierdzenia sald;
- należności spornych i wątpliwych, należności wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz z tytułów publicznoprawnych – w drodze weryfikacji ich stanu.

Inwestycje krótkoterminowe

Spółka gromadzi środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych. Środki pieniężne w walucie obcej na rachunku bankowym i w kasie ewidencjonuje się w ciągu roku wg metody FIFO (pierwsze weszło pierwsze wyszło). Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej, a lokaty bankowe w wartości odsetek uzyskanych do tego dnia. Posiadane waluty obce wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym. Grupa posiada również udzielone pożyczki krótkoterminowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych. Pożyczki wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Inwentaryzację środków pieniężnych przeprowadza się dla:

- gotówki w kasie - w formie spisu z natury;
- środków pieniężnych na rachunkach bankowych – w formie potwierdzenia sald.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Grupa dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów celem zachowania współmierności przychodów i kosztów. Rozliczaniu w czasie podlegają poniesione wydatki, które dotyczą kosztów (lub przychodów) następnym okresom obrotowym. Spółka rozlicza miesięcznie poszczególne tytuły wydatków.

Kapitał własny

Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa. Kapitał podstawowy wykazuje się w wartości ustalonej w umowie Jednostki dominującej i wpisanej do KRS. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna).

Na kapitał własny w pozycji „zyski i straty z lat ubiegłych” odnosi się:

- korekty popełnionych w poprzednich latach błędów podstawowych w następstwie których sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie nie można uznać za przedstawiające sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy w sposób rzetelny i jasny,
- skutki zmian zasad wyceny.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwoty można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu

udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych i skutków toczącego się postępowania sądowego. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości.

- Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Grupa ustala rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości

- Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Spółka ze względu na strukturę zatrudnienia nie ujmuje w księgach rezerw na świadczenia emerytalne i podobne.

Zobowiązania długo i krótkoterminowe

Zobowiązania wyceniane są:

- na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP na ten dzień lub po kursie ustalonym w innym wiążącym jednostkę dokumencie (np. celnym),
- na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty (tj. wraz z odsetkami oszacowanymi we własnym zakresie z uwzględnieniem not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów). Zobowiązania wyrażone w walutach przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych- umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe obejmują w szczególności kwoty kosztów, które dotyczą danego roku obrotowego, a które nie zostały jeszcze przez kontrahenta zafakturowane. Spółka ujmuje w szczególności w okresach miesięcznych koszty badania bilansu.

POZOSTAŁE PRZYJĘTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ZASADY RACHUNKOWOŚCI:

Rachunek przepływów pieniężnych Jednostka dominująca sporządza według metody pośredniej.

Do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych Jednostka dominująca zastosowała metodę pośrednią, stosując podział na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową, który przedstawia się następująco:

- do działalności operacyjnej Jednostka dominująca zalicza się transakcje i zdarzenia związane w działalności operacyjnej jako odrębnych pozycji rachunku przepływów pieniężnych, a następnie ich zsumowaniu do kwoty przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej,
- do działalności inwestycyjnej Jednostka dominująca zalicza się zbycie wartości niematerialnych i prawnych, składników majątku trwałego,
- do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz ich zwrot i obsługę.

Stosując metodę pośrednią w działalności operacyjnej, Spółka ustala korekty i zmiany stanu wychodząc od zysku netto.

Połączenie spółek handlowych

W dniu 11 maja 2022 roku miało miejsce połączenie spółek Ekipa Holding S.A. oraz Beskidzkie Biuro Inwestycyjne S.A. które zostało zarejestrowane przez Sad Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Spółką przejmującą jest Beskidzkie Biuro Inwestycyjne S.A., natomiast spółka przejmowana jest Ekipa Holding S.A. Spółki dokonały połączenia na podstawie art. 492 par. 1 pkt 1 K.S.H. poprzez przeniesienie całego majątku Ekipa Holding S.A. na Emitenta w zamian na nowo wyemitowane akcje zwykłe na okaziciela w serii F. Połączenie zostało rozliczone w księgach Emitenta metodą łączenia udziałów na podstawie art. 44c ustawy o rachunkowości.

Na dzień połączenia Ekipa Holding S.A. posiadała środki pieniężne w wysokości 6 728 597,12 zł.

III. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS - AKTYWA		30.06.2022	30.06.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	243 144 175,70	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	240 046 977,16	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	238 390 770,54	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 656 206,62	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 943 497,90	0,00
1.	Środki trwałe	1 943 497,90	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00

2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	766 792,64	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	766 792,64	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	386 908,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	386 908,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	32 630 927,59	4 722 465,06
I.	Zapasy	1 061 914,27	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	192 509,03	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	771 176,86	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	98 228,38	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	5 506 848,78	76 433,50
1.	Należności od jednostek powiązanych	104 871,30	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	5 401 977,48	76 433,50
III.	Inwestycje krótkoterminowe	25 802 442,68	4 642 525,56
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	25 802 442,68	4 642 525,56
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	259 721,86	3 506,00
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	336 977,73
AKTYWA RAZEM		275 775 103,29	5 059 442,79
BILANS - PASywa		30.06.2022	30.06.2021
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	271 310 316,42	5 045 489,55
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 080 696,00	409 950,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	264 424 953,82	6 064 728,11
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	261 807 739,78	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	2 895 935,65
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 000 000,00	1 000 000,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	1 000 000,00	1 000 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 900 771,56	-2 853 637,56
VI.	Zysk (strata) netto	-191 304,96	-2 471 486,65

VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
VIII.	KAPITAŁY MNIJSZOŚCI	95 200,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 464 786,87	13 953,24
I.	Rezerwy na zobowiązania	37 800,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 800,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 373 613,14	13 953,24
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jedn. Posiada zaangaż. W kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 373 613,14	13 953,24
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 053 373,73	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 053 373,73	0,00
PASYWA RAZEM		275 775 103,29	5 059 442,79

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2022 -30.06.2022	01.04.2022 -30.06.2022 *	01.01.2021 -30.06.2021	01.04.2021 -30.06.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 106 790,42	11 106 790,42	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	10 113 697,08	10 113 697,08	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	993 093,34	993 093,34	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 703 131,36	10 660 976,76	108 392,84	35 346,83
I.	Amortyzacja	489 550,19	489 550,19	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	414 813,05	414 813,05	0,00	0,00
III.	Usługi obce	6 464 338,28	6 433 553,48	47 903,35	19 574,50
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	116 858,45	116 297,45	5 175,44	3 836,83
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 831 839,67	1 821 030,87	48 757,74	11 000,00

VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	88 095,62	88 095,62	6 456,31	935,50
	- emerytalne	3 624,43	3 624,43	3 684,07	488,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	747 015,06	747 015,06	100,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	550 621,04	550 621,04	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	403 659,06	445 813,66	-108 392,84	-35 346,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 657,88	8 657,88	50 829,17	50 829,17
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	8 657,88	8 657,88	50 829,17	50 829,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne	273 180,59	273 180,59	1 446,60	0,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	273 180,59	273 180,59	1 446,60	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	139 136,35	181 290,95	-59 010,27	15 482,34
G.	Przychody finansowe	103 818,64	71 268,16	32 064,07	29 589,04
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	103 645,95	71 095,47	32 064,07	29 589,04
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2 475,03	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	172,69	172,69	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	4 608,95	4 608,95	2 613 601,45	0,00
I.	Odsetki, w tym:	48,83	48,83	4 181,92	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	1 712 423,72	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	891 413,14	0,00
IV.	Inne	4 560,12	4 560,12	5 582,67	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	238 346,04	247 950,16	-2 640 547,65	45 071,38
J.	Podatek dochodowy	429 651,00	429 651,00	-169 061,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-191 304,96	-181 700,84	-2 471 486,65	45 071,38

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2022 -30.06.2022	01.04.2022 -30.06.2022 *	01.01.2021 -30.06.2021	01.04.2021 -30.06.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk (strata) netto	-191 304,96	-181 700,84	-2 471 486,65	45 071,38
II.	Korekty razem	718 495,88	718 495,88	2 927 291,04	-35 158,89
1.	Amortyzacja	489 550,19	489 550,19	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-88 692,72	-88 692,72	2 475,03	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-148 031,08	-148 031,08	2 715 123,97	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-7 929,00	-7 929,00	-237 861,00	-13 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-58 461,49	-111 155,83	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-264 517,61	-301 516,46	507 935,44	19 304,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	847 595,69	849 597,96	-4 582,40	-2 854,89
9.	Zmiana stanu rozlicz. Międzyokresowych	-51 018,10	-45 817,19	-55 800,00	0,00
10.	Inne korekty	0,00	32 547,95	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	527 190,92	486 852,98	455 804,39	9 912,49
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	4 512 810,11	4 512 810,11	4 231 192,25	0,00
1.	Zbycie wartości niemater. I prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	4 231 192,25	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	4 512 810,11	4 512 810,11	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 612 482,85	1 612 482,85	535 721,66	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	285 779,25	285 779,25	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	251 703,60	251 703,60	535 721,66	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00	0,00

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 900 327,26	2 900 327,26	3 695 470,59	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	1 085 008,81	1 085 008,81	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrum. Kapitał. Oraz dopłat do kapitału	1 085 008,81	1 085 008,81	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	232 392,25	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	229 917,22	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	2 475,03	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 085 008,81	1 085 008,81	-232 392,25	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	4 512 526,99	4 512 526,99	3 918 882,73	9 912,49
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 512 526,99	4 512 526,99	3 918 882,73	9 912,49
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	18 721 357,03	18 721 357,03	723 642,83	4 632 613,07
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	23 233 884,02	23 233 884,02	4 642 525,56	4 642 525,56
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2022 -30.06.2022	01.04.2022 -30.06.2022 *	01.01.2021 -30.06.2021	01.04.2021 -30.06.2021
---	-----------------------------------	-------------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 026 385,65	5 016 781,53	7 516 976,20	5 000 418,17
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunk.	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 026 385,65	5 016 781,53	7 516 976,20	5 000 418,17
1.	Kapitał (fundusz) podstawowego na początek okresu	409 950,00	409 50,00	409 950,00	409 950,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 765 946,00	3 765 946,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowego na koniec okresu	4 175 896,00	4 175 896,00	409 950,00	409 950,00
1.3.	Kapitał mniejszości	95 200,00	95 200,00	0,00	0,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 064 728,11	6 470 073,21	5 085 655,26	5 085 655,26
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	258 360 225,71	257 954 880,61	979 072,85	979 072,85
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	264 424 953,82	264 424 953,82	6 064 728,11	6 064 728,11
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	2 895 935,65	2 895 935,65
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	2 895 935,65	2 895 935,65
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 448 292,46	-2 863 241,68	2 853 637,56	2 853 637,56
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 900 771,56	1 900 771,56	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	2 853 637,56	2 853 637,56
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	2 853 637,56	2 853 637,56
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	9 604,12	2 853 637,56	5 370 195,59
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 900 771,56	1 891 167,44	-2 853 637,56	-5 370 195,59
6.	Wynik netto	-191 304,96	-191 304,96	-2 471 486,65	45 071,38
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	271 310 316,42	271 310 316,42	5 045 489,55	5 045 489,55
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	271 310 316,42	271 310 316,42	5 045 489,55	5 045 489,55

* dane skonsolidowane porównywane do danych jednostkowych Beskidzkiego Biura Inwestycyjnego S.A. z II kwartału 2022 r. w II kwartale 2022 R. Beskidzkie Biuro Inwestycyjne S.A. nie tworzyło grupy kapitałowej

SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

BILANS - AKTYWA		30.06.2022	30.06.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	242 692 927,25	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	238 636 187,21	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	238 390 770,54	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	245 416,67	0,00

4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 670 589,04	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3 670 589,04	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	386 151,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	386 151,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	17 952 223,39	4 722 465,06
I.	Zapasy	52 694,34	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	52 694,34	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 601 609,21	76 433,50
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 279 557,45	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	322 051,76	76 433,50
III.	Inwestycje krótkoterminowe	16 205 746,26	4 642 525,56
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 205 746,26	4 642 525,56
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	92 173,58	3 506,00
C.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	336 977,73
AKTYWA RAZEM		260 645 150,64	5 059 442,79
BILANS - PASywa		30.06.2022	30.06.2021
A.	KAPITAŁY (FUNDUSZ) WŁASNY	258 182 679,90	5 045 489,55
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 080 696,00	409 950,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	255 127 608,49	6 064 728,11
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	252 544 939,78	0,00

III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	2 895 935,65
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 000 000,00	1 000 000,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	1 000 000,00	1 000 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 853 637,56	-2 853 637,56
VI.	Zysk (strata) netto	828 012,97	-2 471 486,65
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 462 470,74	13 953,24
I.	Rezerwy na zobowiązania	37 369,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 369,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	301 818,82	13 953,24
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	6 150,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	295 668,82	13 953,24
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 123 282,92	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 123 282,92	0,00
PASYWA RAZEM		260 645 150,64	5 059 442,79

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2022 -30.06.2022	01.04.2022 -30.06.2022	01.01.2021 -30.06.2021	01.04.2021 -30.06.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 000 924,98	1 000 924,98	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 000 924,98	1 000 924,98	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	338 414,08	296 259,48	108 392,84	35 346,83
I.	Amortyzacja	10 583,34	10 583,34	0,00	0,00

II.	Zużycie materiałów i energii	8 948,91	8 948,91	0,00	0,00
III.	Usługi obce	217 217,53	186 432,73	47 903,35	19 574,50
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	34 472,09	33 911,09	5 175,44	3 836,83
	- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	56 256,20	45 447,40	48 757,74	11 000,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 934,96	1 934,96	6 456,31	935,50
	- <i>emerytalne</i>	0,00	0,00	3 684,07	488,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 001,05	9 001,05	100,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	662 510,90	704 665,50	-108 392,84	-35 346,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 860,38	5 860,38	50 829,17	50 829,17
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	5 860,38	5 860,38	50 829,17	50 829,17
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	1 446,60	0,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	1 446,60	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	668 371,28	710 525,88	-59 010,27	15 482,34
G.	Przychody finansowe	151 178,70	118 628,22	32 064,07	29 589,04
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	151 006,01	118 455,53	32 064,07	29 589,04
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	53 838,35	53 838,35	2 475,03	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	172,69	172,69	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	18,01	18,01	2 613 601,45	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	4 181,92	0,00
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	1 712 423,72	0,00
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	891 413,14	0,00
IV.	Inne	18,01	18,01	5 582,67	0,00

I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	819 531,97	829 136,09	-2 640 547,65	45 071,38
J.	Podatek dochodowy	-8 481,00	-8 481,00	-169 061,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	828 012,97	837 617,09	-2 471 486,65	45 071,38

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2022 -30.06.2022	01.04.2022 -30.06.2022	01.01.2021 -30.06.2021	01.04.2021 -30.06.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	828 012,97	837 617,09	-2 471 486,65	45 071,38
II.	Korekty razem	-1 067 800,33	-1 117 742,39	2 927 291,04	-35 158,89
1.	Amortyzacja	10 583,34	10 583,34	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-82 085,18	-82 085,18	2 475,03	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-148 031,08	-148 031,08	2 715 123,97	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-8 360,00	-8 360,00	-237 861,00	-13 000,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-52 694,34	-105 388,68	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-996 370,36	-1 033 369,21	507 935,44	19 304,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	283 969,51	285 971,78	-4 582,40	-2 854,89
9.	Zmiana stanu rozlicz. międzyokresowych	-74 812,22	-69 611,31	-55 800,00	0,00
10.	Inne korekty	0,00	32 547,95	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-239 787,36	-280 125,30	455 804,39	9 912,49
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	4 462 810,11	4 462 810,11	4 231 192,25	0,00
1.	Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	4 231 192,25	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	4 462 810,11	4 462 810,11	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	535 721,66	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	535 721,66	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4 462 810,11	4 462 810,11	3 695 470,59	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	485 008,81	485 008,81	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrum. kapitał. oraz dopłat do kapitału	485 008,81	485 008,81	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	232 392,25	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	229 917,22	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	2 475,03	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	485 008,81	485 008,81	- 232 392,25	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	4 708 031,56	4 667 693,62	3 918 882,73	9 912,49
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 708 031,56	4 667 693,62	3 918 882,73	9 912,49
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 728 597,12	6 768 935,06	723 642,83	4 632 613,07
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	11 436 628,68	11 436 628,68	4 642 525,56	4 642 525,56
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2022 -30.06.2022	01.04.2022 -30.06.2022	01.01.2021 -30.06.2021	01.04.2021 -30.06.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 026 385,65	5 016 781,53	7 516 976,20	5 000 418,17
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunk.	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 026 385,65	5 016 781,53	7 516 976,20	5 000 418,17
1.	Kapitał (fundusz) podstawowego na początek okresu	409 950,00	409 950,00	409 950,00	409 950,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 670 746,00	3 670 746,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowego na koniec okresu	4 080 696,00	3 670 746,00	409 950,00	409 950,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 064 728,11	0,00	5 085 655,26	5 085 655,26
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	249 062 880,38	248 657 535,28	979 072,85	979 072,85
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	255 127 608,49	255 127 608,49	6 064 728,11	6 064 728,11
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	2 895 935,65	2 895 935,65
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	2 895 935,65	2 895 935,65
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 853 637,56	-2 863 241,68	2 853 637,56	2 853 637,56
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 448 292,46	2 863 241,68	2 853 637,56	2 853 637,56
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 448 292,46	-2 863 241,68	2 853 637,56	2 853 637,56
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 853 637,56	453 291,68	2 853 637,56	5 370 195,59
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 853 637,56	-2 453 291,68	-2 853 637,56	-5 370 195,59
6.	Wynik netto	828 012,97	837 617,09	-2 471 486,65	45 071,38
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	258 182 679,90	258 182 679,90	5 045 489,55	5 045 489,55
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	258 182 679,90	258 182 679,90	5 045 489,55	5 045 489,55

IV. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

EKIPA HOLDING S.A. jest 100% udziałowcem w spółkach:

- EKIPA Management Sp. z o.o.,
- EKIPATONOSI Sp. z o.o.,
- Laniakea Pictures Sp. z o.o.,

- GGBAY Sp. z o.o.,
- Brainchild Sp. z o.o.
- Kraków Kings Sp. z o.o.

oraz posiada **51,72%** udziałów w Ekipa Investments ASI Sp. z o.o.



DANE SPÓŁEK ZALEŻNYCH:

EKIPA MANAGEMENT SP. Z O.O.

Podstawową działalnością Spółki jest zarządzanie wizerunkami oraz kampaniami reklamowymi realizowanymi przez Twórców, zrzeszonych w ramach struktury. Ważną aktywnością jest również produkcja materiałów audio-wideo, umieszczanych następnie w serwisach społecznościowych. Spółka komercjalizuje także prawa Grupy w oparciu o przedsięwzięcia z zakresu influencer marketingu. Istotnym kierunkiem rozwoju są kolaboracje produktowe z podmiotami zewnętrznymi, w ramach, których powstają produkty sygnowane wizerunkiem i/lub logotypem EKIPA.

EKIPA MANAGEMENT Sp. z o.o.

ul. Emaus 5, 30-201 Kraków

KRS 0000873292

NIP 6772459115

REGON 387678707

Data rejestracji: 09.12.2020

Kapitał zakładowy: 500 000,00 zł

Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 10 000

Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

EKIPATONOSI SP. Z O.O.

Podstawową działalnością Spółki jest obsługa sklepów internetowych działających w ramach Grupy. Podmiot odpowiada za projektowanie, konfekcję i wysyłkę odzieży oraz akcesoriów dystrybuowanych w oparciu o domeny www.ekipatonosi.pl, www.genzie.store, www.krakowkings.store oraz www.indeste.pl

Spółka posiada jeden stacjonarny punkt sprzedaży w Parku Rozrywki ENERGYLANDIA, który jest jej strategicznym partnerem.

EKIPATONOSI Sp. z o.o.

ul. Emaus 5, 30-201 Kraków

KRS: 0000873703

NIP: 6772459173

REGON: 387693747

www.ekipatonosi.pl

Data rejestracji: 11.12.2020

Kapitał zakładowy: 1 000 000,00 zł

Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 20 000

Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

GGBAY SP. Z O.O.

Spółka z sukcesem przeprowadziła soft launch „My Dino Friend” i obecnie finalizuje prace nad w pełni autorską produkcją. Spółka zamierza rozpocząć prace nad kolejnymi tytułami poprzez wykreowanie treści gry i kooperację z zewnętrznym partnerem przy tworzeniu gry lub udzielając licencji na gry osadzone w posiadanych uniwersach/prawach autorskich.

GGBAY Sp. z o.o.

ul. Emaus 5, 30-201 Kraków

KRS: 0000875246

NIP: 6772459500

REGON: 387754928

Data rejestracji: 21.12.2020

Kapitał zakładowy: 500 000,00 zł

Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 10 000

Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

LANIAKEA PICTURES SP. Z O.O.

Spółka prowadzi prace nad sześcioma projektami fabularnymi (filmami pełnometrażowymi, serialami, animacjami). Wszystkie są formatowane na rynek międzynarodowej dystrybucji audiowizualnej, a nacisk jest położony na potencjał rozrywkowy i marketingowy. Celem firmy jest wytworzenie globalnie rozpoznawalnych marek rozrywkowych. Pierwsze efekty prac będą publikowane w 2023 roku.

Główny projekt Spółki (wysokobudżetowy serial oparty o oryginalne IP wykorzystujące motyw dinozaurów) jest na zaawansowanym etapie prac koncepcyjnych (wizualnych i literackich). Aktualnie trwają rozmowy prowadzące do podpisania umowy z nadawcą i globalnym dystrybutorem produkcji. Docelowe rynki, na jakie jest skierowany projekt, to Ameryka Północna, Azja oraz Europa.

W bieżącym roku rozpoczęto prace nad przeniesieniem wytworzonego Uniwersum na: antologię komiksową, wielotomową powieść i zbiór opowiadań. Na zaawansowanym stadium rozwoju znajdują się również tworzone gry analogowe (oryginalny RPG oraz strategiczna gra planszowa). Wszystkie projekty rozwijane są we współpracy z firmami partnerskimi.

Laniakea Pictures Sp. z o.o.

ul. Emaus 5, 30-201 Kraków

KRS: 0000875220
NIP: 6772459598
REGON: 387758783
Data rejestracji: 22.12.2020
Kapitał zakładowy: 1 000 000,00 zł
Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 20 000
Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

EKIPA INVESTMENTS ASI SP. Z O.O.

Inwestycyjne ramię Grupy stanowi Ekipa Investments ASI Sp. z o.o. Spółka pozyskała finansowanie w wysokości 9,3 mln złotych. Celem inwestycyjnym są spółki, którym oprócz kapitału zostanie zaoferowane wsparcie, w szczególności w influencer marketingu, branży FMCG oraz tworzeniu nowych marek. Spółka dokonała już pierwszych inwestycji. Zgodnie ze strategią Spółka planuje zainwestować wszystkie posiadane środki do końca 2024 roku. Docelowo Spółka będzie posiadać pomiędzy 7, a 15 spółek.

W dniu 30 czerwca 2022 r. Ekipa Investments ASI sp. z o.o. dokonała podwyższenia kapitału zakładowego z kwoty 197.200,00 zł do kwoty 200.000,00 zł, poprzez utworzenie 56 nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 2.800,00 zł. Nowe udziały zostały zaoferowane Emitentowi, który je objął i zobowiązał się pokryć wkładem pieniężnym w kwocie 4.872.000,00 zł. Po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego przez Ekipa Investments Sp. z o.o., Emitent będzie posiadał łącznie 2.096 udziałów, stanowiących 52,40% w kapitale zakładowym Spółki.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu sąd rejestrowy nie dokonał jeszcze rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Ekipa Investments ASI Sp. z o.o.

Ekipa Investments ASI Sp. z o.o.

ul. Grzegorzeczka 67d lok.26, 31-559 Kraków
KRS 0000876831
NIP 7011022233
REGON 88265605
www.ekipainvestments.pl
Data rejestracji: 23.02.2021
Kapitał zakładowy: 197 200,00 zł
Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 2 040
Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 51,72%

BRAINCHILD SP. Z O.O.

Spółka powstała na potrzeby obsługi księgowej całej Grupy Kapitałowej oraz podmiotów zależnych.

BrainChild Sp. z o.o.

ul. Emaus 5, 30-201 Kraków
KRS: 0000951205
NIP: 6772473931
REGON: 521127830
Data rejestracji: 31.01.2022
Kapitał zakładowy: 50 000,00 zł
Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 1000

Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

KRAKÓW KINGS SP. Z O.O.

Spółka powstała w celu przejęcia i dalszego rozwoju krakowskiej drużyny footballu amerykańskiego Kraków Kings.

Kraków Kings Sp. z o.o.

ul. Emaus 5, 30-201 Kraków

KRS: 0000953132

NIP: 6772474296

REGON: 521191755

Data rejestracji: 08.02.2022

Kapitał zakładowy: 5 000,00 zł

Liczba posiadanych udziałów przez Spółkę: 100

Procent posiadanych udziałów przez Spółkę: 100%

V. KOMENTARZ NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W KWARTALE SPRAWOZDAWCZYM

W II kwartale 2022 roku skonsolidowana strata netto wyniosła 191 304,96 zł, a stan środków pieniężnych w Grupie wyniósł 23 233 884,02 zł. Stan skonsolidowanych kapitałów własnych na koniec II kwartału br. wyniósł 271 310 316,42 zł.

ISTOTNE WYDARZENIA W II KWARTALE 2022 R.

- w dniu 11 kwietnia 2022 r. Zarząd Spółki opublikował drugie zawiadomienie o zamiarze połączenia ze Spółką EKIPA HOLDING S.A.
- w dniu 11 kwietnia 2022 r. Zarząd Spółki otrzymał i opublikował informację o skonsolidowanych wynikach finansowych Grupy Kapitałowej EKIPA HOLDING S.A. za 2021 rok, w którym Spółka osiągnęła 45,89 mln zł przychodów sprzedażowych, 12,13 mln zł zysku operacyjnego i 9,57 mln zł zysku netto.
- W dniu 13 kwietnia 2022 r. Zarząd Spółki sprzedał na podstawie transakcji pakietowej wszystkie posiadane akcje własne tj. 93.800 akcji stanowiących około 2,2881% kapitału zakładowego oraz około 2,2881% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki po cenie 5,20 zł za jedną akcję, czyli za łączną kwotę 487.760,00 zł. Wszystkie akcje własne zostały nabyte na podstawie upoważnienia udzielonego przez Walne Zgromadzenie, a średnia cena zakupu tych akcji wyniosła 3,59 zł za jedną akcję, przez co osiągnięto zysk na tej transakcji.

- W dniu 25 kwietnia 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki oraz Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Ekipa Holding S.A. podjęły jednomyślnie uchwały w sprawie połączenia obu podmiotów zgodnie z uzgodnionym i przyjętym przez Zarządy obu spółek w dniu 28 września 2021 r. Planem Połączenia.
- W dniu 11 maja 2022 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie Emitenta z Ekipa Holding S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: Spółka Przejmowana). Połączenie nastąpiło w trybie przewidzianym w art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. tj. przez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Emitenta, w zamian za nowo wyemitowane akcje zwykłe na okaziciela serii F.
- W związku z połączeniem, zmianie uległa firma Emitenta na Ekipa Holding Spółka Akcyjna oraz podwyższona została wartość kapitału zakładowego z kwoty 409.950,00 zł do kwoty 4.080.696,00 zł, tj. o kwotę 3.670.746,00 zł w drodze emisji 36.707.460 akcji zwykłych na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, o cenie emisyjnej 6,87 zł każda akcja.
- Akcje serii F zostały przydzielone akcjonariuszom Spółki Przejmowanej uchwałą Zarządu Spółki w dniu 13 maja 2022, w następującym stosunku: za trzy akcje w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej o wartości nominalnej 0,01 zł została przyznana 1 akcja serii F w kapitale zakładowym Emitenta, w taki sposób, że łącznie na rzecz akcjonariuszy Spółki Przejmowanej wydanych zostało 36.707.460 akcji serii F.
- W dniu 13 maja 2022 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie przydziału 36.707.460 akcji zwykłych na okaziciela serii F Emitenta, o wartości nominalnej 0,10 zł każda na rzecz 87 osób fizycznych i prawnych, będących dotychczasowymi akcjonariuszami Spółki pod firmą EKIPA HOLDING S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: Spółka Przejmowana). Przydział Akcji serii F został dokonany na zasadach określonych w Planie Połączenia tj. w zamian za każde 3 akcje Spółki Przejmowanej o wartości nominalnej 0,01 zł, przydzielono 1 Akcję serii F Emitenta. Cena emisyjna jednej akcji serii F wynosiła 6,87 zł.
- W dniu 23 maja 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały w przedmiocie zmian w Zarządzie Spółki. Funkcja Pana Łukasza Górskiego w Zarządzie Spółki, od dnia 24 maja 2022 r., uległa zmianie z Prezesa Zarządu na Wiceprezesa Zarządu. Ponadto, Rada Nadzorcza powołała Pana Krzysztofa Misiątkiewicza do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu na okres pięcioletniej kadencji od dnia 24 maja 2022 r. oraz powołała Pana Filipa Bieleckiego do pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu na okres pięcioletniej kadencji od dnia 24 maja 2022 r.

- W dniu 30 czerwca 2022 r. Zarząd Spółki, w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 22/2021 z dnia 4 października 2021 r., w którym informował o udzieleniu pożyczki na kwotę 4.400.000,00 zł z terminem spłaty do dnia 30 czerwca 2022 r. poinformował, iż pożyczkobiorca dokonał spłaty kwoty pożyczki powiększonej o należne odsetki w terminie.
- W dniu 30 czerwca 2022 r. spółka zależna od Emitenta - EKIPA INVESTMENTS ASI sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, prowadząca działalność inwestycyjną, dokonała podwyższenia kapitału zakładowego z kwoty 197.200,00 zł do kwoty 200.000,00 zł, poprzez utworzenie 56 nowych, równych i niepodzielnych udziałów, o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 2.800,00 zł. Nowe udziały zostały zaoferowane Emitentowi, który to je objął i zobowiązał się pokryć wkładem pieniężnym w kwocie 4.872.000,00 zł. Po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego przez EKIPA INVESTMENTS, Emitent będzie posiadał łącznie 2.096 udziałów, stanowiących 52,40% w kapitale zakładowym EKIPA INVESTMENTS.

VI. PROGNOZY FINANSOWE

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2022 r.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZANYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym raportem Spółka nie podejmowała działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

VIII. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Stan zatrudnienia w Ekipa Holding S.A. w okresie od 1 kwietnia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia wynosił 0 w etatach i osobach.

Stan zatrudnienia w Grupie Ekipa Holding w okresie od 1 kwietnia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy na podstawie art. 2 pkt 13 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 oraz art. 5 Załącznika 1 do tego rozporządzenia wynosił 8 w etatach i osobach.

IX. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Ekipa Holding S.A. oświadcza, że wedle jego posiadanej wiedzy skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej oraz skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 1 kwietnia 2022 r. do 30 czerwca 2022 r. sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz Grupy Kapitałowej jak i jej wynik finansowy.

Kraków, dnia 9 sierpnia 2022 r.

Prezes Zarządu
Krzysztof Misiałkiewicz

Wiceprezes Zarządu
Filip Bielecki

Wiceprezes Zarządu
Łukasz Górski