

RAPORT OKRESOWY

Synerga.fund S.A.

za I kwartał 2022 roku



synerga.fund

Kraków, dnia 1 maja 2022 roku

Raport Synerga.fund S.A. za I kwartał 2022 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym określonym w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., w tym przede wszystkim Załączniku nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Rolę Autoryzowanego Doradcy dla Synerga.fund Spółka Akcyjna pełni Beskidzkie Biuro Consultingowe sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej, przy ul. A. Frycza-Modrzewskiego 20, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000726386.



I. Pismo Zarządu

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy

Pierwszy kwartał 2022 r. był okresem kontynuacji aktywności w ramach trzech obszarów: projekt ONGENO, pozycji w akcjach All in! Games S.A. oraz odzwierciedlenie w notowaniach Spółki scalenia akcji w stosunku 10:1.

Spółka ONGENO Sp. z o.o. konsekwentnie realizuje kolejne etapy prac w ramach projektu "Autologiczny transfer komórek macierzystych szpiku kostnego w terapii stwardnienia rozsianego (SM)". W przypadku tej współpracy niezmiennie posiadamy silne przekonanie o przełomowości testowanej terapii, dlatego ze spokojem oczekujemy rezultatów prac zespołu medycznego.

Bieżące wyniki Spółki znajdują się pod presją notowań spółki All in! Games S.A. Pomimo kursu akcji na przestrzeni ostatniego czasu pozostajemy optymistycznie nastawieni do tej inwestycji z uwagi na obserwowane tempo rozwoju oraz komunikowane plany wydawnicze.

W kwietniu tego roku dokonano scalenia akcji Spółki, co ma przełożyć się na większą transparentność zarówno raportowanych wyników, jak również samych notowań akcji Spółki.

Zachęcamy do lektury raportu kwartalnego i do obserwowania raportów bieżących publikowanych przez Spółkę.

Z poważaniem

Prezes Zarządu
Tomasz Wykurz

SYNERGA.fund Spółka Akcyjna (dalej: „Spółka”, „Emitent”)

ul. Grzegorzewska 67d lok. 26, 31-559 Kraków,

tel./fax: 12 654 05 19

Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS nr 0000370642

NIP 7792383479, REGON 301570606

Strona internetowa: www.synergafund.com.pl

Adres e-mail: biuro@synergafund.com.pl

SYNERGA.fund Spółka Akcyjna (Spółka, Jednostka) została zawiązana na czas nieokreślony w dniu 31 sierpnia 2010 roku w Poznaniu na podstawie postanowień zawartych w akcie notarialnym (Repertorium A nr 7627/2010) podpisanym przed notariuszem Olafem Peretiatkowicz, Kancelaria Notarialna w Poznaniu.

W dniu 18 listopada 2010 roku Spółka została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000370642.

Jednostka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz w oparciu o umowę Spółki. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki do 2016 roku było pozostałe pośrednictwo pieniężne (PKD 64.19.Z).

Zarząd

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Tomasz Wykurz – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 marca 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Maciej Fersztorowski – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Krupa – Członek Rady Nadzorczej
- Roman Tworzydło – Członek Rady Nadzorczej
- Jakub Zamojski – Członek Rady Nadzorczej
- Natalia Górską – Członek Rady Nadzorczej

Kapitał zakładowy Emitenta

Kapitał zakładowy Spółki wg stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi 2 730 999,00 zł (dwa miliony siedemset trzydzieści tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych zero groszy) i dzieli się na:

- 12 947 320 (dwanaście milionów dziewięćset czterdzieści siedem tysięcy trzysta dwadzieścia) akcji zwykłych na okaziciela serii A o numerach od A-0.000.001 do A-12.947.320 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda;
- 14 362 670 (czternaście milionów trzysta sześćdziesiąt dwa tysiące sześćset siedemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela serii B o numerach od B-12.947.321 do B-27.309.990 o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

W dniu 16 grudnia 2020 r. zostało zarejestrowane scalenie akcji w stosunku 10:1, tj. liczba akcji uległa zmniejszeniu z 273 099 900 do 27 309 990. Scalenie zostało uwzględnione w notowaniach akcji Spółki począwszy od 12 kwietnia 2022 r.

II. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

A. Bilans (w PLN)

AKTYWA	31.03.2022	31.03.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	19 321,00	26 494,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	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
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkow. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lok. i obiek. inż. ląd.i wod.	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne 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	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 321,00	26 494,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 321,00	26 494,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	6 566 683,03	24 308 172,20
I. Zapasy	0,00	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	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	63 540,00	32 585,54
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	63 540,00	32 585,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	63 490,00	32 328,47
c) inne	50,00	257,07
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 353 387,03	24 175 586,66
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 353 387,03	24 175 586,66
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	6 207 864,00	24 059 784,00
– udziały lub akcje	6 207 864,00	24 059 784,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	145 523,03	115 802,66
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	145 523,03	115 802,66
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	149 756,00	100 000,00
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	6 586 004,03	24 334 666,20

PASYWA	31.03.2022	31.03.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 772 360,90	17 826 791,49
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 730 999,00	2 730 999,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	23 009 609,67	18 206 116,36
– nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	18 206 115,36	18 206 115,36
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fund.) rezerw., w tym:	0,00	24 579 000,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 184 494,98	-19 775 506,69
VI. Zysk (strata) netto	-783 752,79	-7 913 817,18
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 813 643,13	6 507 874,71
I. Rezerwy na zobowiązania	1 179 494,00	4 415 179,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodów.	1 179 494,00	4 415 179,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00

3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	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
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	532 649,13	1 992 695,71
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	532 649,13	1 992 695,71
a) kredyty i pożyczki	100 191,78	1 982 153,15
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 123,01	10 002,02
– do 12 miesięcy	35 123,01	10 002,02
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	397 312,20	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	22,14	540,54
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	101 500,00	100 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	101 500,00	100 000,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	101 500,00	100 000,00
PASYWA RAZEM:	6 586 004,03	24 334 666,20

B. Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) (w PLN)

Wyszczególnienie	01.01.2022 -31.03.2022	01.01.2021 -31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	80 000,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	80 000,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	109 825,07	35 160,06
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	92 428,37	34 860,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	300,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	17 396,70	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	0,00	0,00
– emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-29 825,07	-35 160,06
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,06	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,06	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,48
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-29 825,01	-35 160,54
G. Przychody finansowe	0,00	0,00

I. Dywid. i udziały w zysk., w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiąz., w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostał., w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	956 055,78	9 720 025,64
I. Odsetki, w tym:	191,78	28 609,64
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wart. aktyw. finans.	955 864,00	9 691 416,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-985 880,79	-9 755 186,18
J. Podatek dochodowy	-202 128,00	-1 841 369,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-783 752,79	-7 913 817,18

C. Zestawienie Zmian w Kapitale (funduszu) Własnym (w PLN)

Wyszczególnienie	31.03.2022	31.03.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na pocz. okr. (BO)	5 556 113,69	25 740 608,67
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	5 556 113,69	25 740 608,67
1. Kapitał (fun.) podstawowy na pocz. okresu	2 730 999,00	2 730 999,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstaw. na koniec okr.	2 730 999,00	2 730 999,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okr.	23 009 609,67	18 206 116,36
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustaw. min. wartość śr. trwałych)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (fund.) zapas. na koniec okr.	23 009 609,67	18 206 116,36
3. Kapitał (fund.) z akt. wyceny na początek okr	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (fund.) z aktual. wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00

– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	24 579 000,00
4.1. Zmiany pozost. kapitałów (funduszy) rez.	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– wpłata na objęcie akcji Spółki	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– przeznaczenie na pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fund.) rez. na kon. okr.	0,00	24 579 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-46 121 088,21
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ub. na pocz. okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00

– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	46 121 088,21
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ub. na pocz. okr., po korektach	0,00	46 121 088,21
a) zwiększenie z tytułu	20 184 494,98	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	20 184 494,98	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	26 345 581,52
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	26 345 581,52
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	20 184 494,98	19 775 506,69
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okr.	-20 184 494,98	-19 775 506,69
6. Wynik netto	-783 752,79	-7 913 817,18
a) zysk netto		0,00
b) strata netto	783 752,79	7 913 817,18
c) odpisy z zysku		0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okr. (BZ)	4 772 360,90	17 826 791,49
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponow. podziału zysku (pokrycia straty)	4 772 360,90	17 826 791,49

D. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) (metoda pośrednia)

wyszczególnienie	01.01.2022 -31.03.2022	01.01.2021 -31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-783 752,79	-7 913 817,18
II. Korekty razem	717 831,48	7 971 625,94
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	191,78	28 609,64
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	955 864,00	9 691 416,00
5. Zmiana stanu rezerw	-210 068,00	-1 841 369,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-1 955,00	68 329,46
8. Zmiana stanu zobow. krótk., z wyj. pożyczek i kredytów	-27 141,30	2 039,01
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	940,00	22 600,83
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-65 921,31	57 808,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	100 000,00	38 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	100 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	38 000,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	100 000,00	38 000,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+/-C.III)	34 078,69	95 808,76
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	34 078,69	95 808,76
– zmiana stanu środków pienięż. z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	111 444,34	19 993,90
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	145 523,03	115 802,66
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

Sprawozdanie finansowe

- Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny i zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.
- Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w złotych polskich.

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 złotych netto zalicza się 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, przy zastosowaniu metody liniowej.

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 zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

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 wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych a także ustalonych indywidualnie zgodnie z art. 16j-16m ww. ustawy. Amortyzację oblicza się przy zastosowaniu metody liniowej.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe 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.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka rozlicza długoterminowe rozliczenia międzyokresowe analogicznie do krótkoterminowych. Za długoterminowe rozliczenia międzyokresowe uważa się aktywa przypadające do rozliczenia w okresie dłuższym niż 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Należności krótkoterminowe

Obejmują one należności krótkoterminowe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień powstania należności wycenia się w wartości nominalnej.

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 kupna walut stosowanym przez bank, z którego usług Spółka korzysta.

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 o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału w po stronie aktywnej bilansu. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Rezerwy

Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka ustala rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

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 i wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne. 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 sprawozdania finansowego.

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

W pierwszym kwartale 2022 r. Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w kwocie 80 000,00 zł oraz odnotowała stratę netto w wysokości 783 752,79 zł, a stan kapitałów własnych na koniec I kwartału br. wyniósł 4 772 360,90 zł.

Spółka wraz z JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna, Dr n. med. Wojciechem Orłowskim oraz Ongeno sp. z o.o., realizuje projekt polegający przede wszystkim na:

- wykorzystaniu w terapii autologicznego transferu komórek macierzystych szpiku kostnego w leczeniu stwardnienia rozsianego;
- wykorzystaniu w powyższej terapii praw własności przemysłowej i autorskich praw majątkowych, które przysługują Dr n. med. Wojciechowi Orłowskiemu;
- wdrożeniu terapii stwardnienia rozsianego w komercyjnym leczeniu klinicznym w oparciu o ww. prawa własności przemysłowej i autorskie prawa majątkowe, wiedzę i doświadczenie Stron.

Do podstawowych obowiązków Emitenta należy marketing i skalowanie terapii na świecie, budowa globalnej marki Ongeno oraz produktu i terapii.

Aktualny konflikt zbrojny w Ukrainie oraz jego skutki gospodarcze w perspektywie makroekonomicznej, obecnie nie wpływają znacząco na działalność Spółki.

ISTOTNE ZDARZENIA W I KWARTALE 2022 R.:

- **Daty przekazywania raportów okresowych w 2022 roku**

W 2022 roku obrotowym raporty okresowe będą publikowane w następujących terminach:

- raport roczny za 2021 rok – w dniu 11.03.2022 roku,
- raport za I kwartał 2022 roku - w dniu 01.05.2022 roku,
- raport za II kwartał 2022 roku - w dniu 01.08.2022 roku,
- raport za III kwartał 2022 roku - w dniu 03.11.2022 roku.

Jednocześnie Zarząd informuje, iż nie publikował raportu za IV kwartał 2021 r., korzystając z uprawnienia wskazanego w §6 ust. 10a. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

- **Raport roczny za 2021 rok obrotowy**

W dniu 11 marca 2022 r. Zarząd Spółki opublikował treść raportu rocznego za rok obrotowy 2021.

- **Złożenie wniosku o zawieszenie obrotu akcjami**

W dniu 21 marca 2022 r. Zarząd Spółki złożył do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. wniosek o zawieszeniu obrotu akcjami Spółki, w związku z planowanym złożeniem do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. wniosku o dokonanie scalenia akcji Spółki w stosunku 10:1. Powyższe jest konsekwencją podjętej w dniu 10 sierpnia 2020 roku uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 19/08/2020, w przedmiocie scalenia akcji Spółki, a także późniejszym zarejestrowaniem, w dniu 16 grudnia 2020 r., zmian Statutu Spółki przez Sąd.

W związku z ustaleniem dnia referencyjnego na 4 kwietnia 2022 r., Spółka zawnioskowała o zawieszenie obrotu akcjami Spółki począwszy od dnia 30 marca 2022 roku do dnia 11 kwietnia 2022 roku włącznie.

- **Złożenie wniosku o dokonanie scalenia akcji**

W dniu 23 marca 2022 r. Zarząd Spółki złożył do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. wniosek o dokonanie scalenia akcji Spółki, notowanych pod kodem PLMWTNS00010, w stosunku 10:1, w dniu 11 kwietnia 2022 r.

W wyniku scalenia liczba notowanych akcji uległa zmianie poprzez zmniejszenie z liczby 129.473.200 do 12.947.320.

ISTOTNE ZDARZENIA PO DNIU 31 MARCA 2022 R.:

- **Dokonanie scalenia akcji**

W dniu 11 kwietnia 2022 r. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. („KDPW”) dokonał scalenia akcji Spółki, notowanych pod kodem PLMWTNS00010, w stosunku 10:1. W wyniku scalenia liczba notowanych akcji w depozycie uległa zmianie poprzez zmniejszenie z liczby 129.473.200 do 12.947.320. Liczba niedoborów scaleniowych dla notowanych akcji, uzupełnionych kosztem praw akcyjnych jednego z akcjonariuszy wyniosła 3.614 akcji.

Scalenie w takim samym stosunku 10:1 obejmowało także akcje nienotowanej serii B, gdzie liczba akcji uległa zmianie poprzez zmniejszenie z liczby 143.626.700 do 14.362.670, natomiast proces ten nie był obsługiwany przez KDPW.

Przeprowadzenie procedury było konieczne dla ustalenia stanu akcji w depozycie w zgodzie ze stanem rzeczywistym, wynikającym z podjętej w dniu 10 sierpnia 2020 roku uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia nr 19/08/2020, w przedmiocie scalenia akcji Spółki, a także późniejszym zarejestrowaniem, w dniu 16 grudnia 2020 r., zmian Statutu Spółki przez Sąd.

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

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2022.

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

Nie dotyczy.

VII. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZENIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Nie występują.

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

Na dzień 31 marca 2022 r. ani na dzień publikacji niniejszego raportu Synerga.fund S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

IX. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5 % GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Struktura akcjonariatu Spółki, z wyszczególnieniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień publikacji niniejszego raportu:

Akcjonariusz	liczba akcji	liczba głosów	udział w kapitale	udział w głosach
January Ciszewski (wraz z JR HOLDING ASI S.A.)	9 007 227	9 007 227	32,98%	32,98%
Artur Górski	1 920 000	1 920 000	7,03%	7,03%
Pozostali akcjonariusze	16 382 763	16 382 763	59,99%	59,99%
Razem	27 309 990	27 309 990	100,00 %	100,00 %

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło/zlecenie/inne	1	1

XI. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd spółki Synerga.fund S.A. oświadcza, że wedle jego posiadanej wiedzy skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Synerga.fund Spółka Akcyjna jak i jej wynik finansowy.

Kraków, dnia 1 maja 2022 r.

Prezes Zarządu
Tomasz Wykurz