

Centurion Finance

ASI Spółka Akcyjna



RAPORT KWARTALNY

I KWARTAŁ 2021 r.

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Katowice, 12.05.2021 r.

RAPORT KWARTALNY ZAWIERA:

| | |
|---|----|
| 1. Podstawowe informacje o Emitencie | 3 |
| 2. Struktura akcjonariatu | 3 |
| 3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym | 3 |
| 4. Oświadczenie Zarządu Emitenta..... | 5 |
| 5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości | 6 |
| 6. dane finansowe jednostkowe: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych | 8 |
| 7. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki | 16 |
| 8. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogram..... | 17 |
| 9. Prognozy finansowe | 17 |
| 10. Informacja na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie | 17 |
| 11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty | 17 |

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

| | |
|-----------------------|--|
| Nazwa (firma): | Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna |
| Kraj: | Polska |
| Siedziba: | 40-749 Katowice |
| Adres siedziby: | ul. Aleksandra Zająca 22 |
| Numer KRS: | 396 580 |
| REGON: | 21 527 685 |
| NIP: | 894-302-31-31 |
| Poczta e-mail: | kontakt@centurionsa.pl |
| Strona www: | www.centurionsa.pl |
| Ilość akcji: | Razem 87 079 287 szt., w tym: 1 600 000 szt. akcji serii A, 3 000 000 szt. akcji serii B, 500 000 szt. akcji serii C, 81 979 287 szt. akcji serii D. |
| Zarząd: | Bartosz Boszko – Prezes Zarządu Łukasz Ochman – Wiceprezes Zarządu |
| Rada Nadzorcza: | Dominik Staroń – Przewodniczący Rady Nadzorczej Michał Hajdukiewicz – Zastępca Przewodniczącego RN Aleksander Gil Justyna Darmoń Grzegorz Szustkiewicz |

2. STRUKTURA AKCJONARIATU

W I kwartale nie doszło do zmian w akcjonariacie Spółki.

Stan na dzień 31.03.2021 r.:

| Nazwa Akcjonariusza | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów | Udział w głosach na WZA |
|---------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------|
| Joanna Boszko | 61 775 270 | 70,94% | 61 775 270 | 70,94% |
| Pozostali | 25 304 017 | 29,06% | 25 304 017 | 29,06% |
| SUMA: | 87 079 287 | 100,00% | 87 079 287 | 100,00% |

3. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Spółka posiadała w dniu 31.03.2021 r. 100% udziałów w spółce Centurion Nieruchomości Sp. z o.o.

| | |
|---|---|
| Pełna nazwa przedsiębiorstwa zależnego | Centurion Nieruchomości Sp. z o.o. |
| Przedmiot działalności | Branża nieruchomości |
| NIP | 9542776836 |
| REGON | 367026386 |
| Numer KRS | 662987 |

| | |
|------------------------------|-----------------------------------|
| Adres siedziby | ul. A. Zająca 22, 40-749 Katowice |
| Ilość udziałów Emitenta | 400 |
| Udział w kapitale zakładowym | 100% |
| Ilość głosów Emitenta na WZ | 400 |
| Udział w głosach na WZ | 100% |

4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Dotyczące informacji finansowych i danych za I kwartał 2021 r.

Zarząd Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach („Emitent”) przedstawia raport za I kwartał 2021, na który składają się:

- Jednostkowe dane finansowe Emitenta zamykające się zyskiem netto w I kwartale 2021 r. w wysokości 447 211,65 PLN,
- Komentarz Zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,
- Informacja Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Zarząd Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową Emitenta oraz wynik finansowy.

Bartosz Boszko

Prezes Zarządu

Łukasz Ochman

Wiceprezes Zarządu

5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O STOSOWANYCH ZASADACH POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

Raport za I kwartał 2021 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. oraz dane porównawcze za okres od 01.01.2020 r. do 31.03.2020 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. nr 152, poz. 1223 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami). Poniżej przedstawiono zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za I kwartał 2021 r. Jednocześnie należy zaznaczyć, że Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w 2020 roku.

1. **Środki trwałe** wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, gdyż zapewniają one odpisanie rzeczowego majątku trwałego przez okres jego ekonomicznej użyteczności.
2. **Inwestycje w aktywa finansowe** wyceniane są w następujący sposób:
 - a) Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w cenie ich nabycia. Na dzień bilansowy ich wycena dokonywana jest wg wartości godziwej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z roku 2001 Nr 149, poz. 1674),
 - b) Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość,
 - c) Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość,
 - d) Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość.
4. **Kapitały własne** stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statut). Spółka tworzy następujące kapitały własne:
 - 4.1. Kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.
 - 4.2. Kapitał zapasowy - powstał z nadwyżki osiągniętej przy emisji akcji serii C powyżej ich wartości nominalnej, pomniejszonej o wydatki związane z emisją akcji serii C.
 - 4.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych - stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

- 4.4.** Zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.
- 5. Zobowiązania** finansowe wykazywane są w skorygowanej cenie nabycia. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.
- 6. Przychody ze sprzedaży** stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.
- 7. Koszty działalności operacyjnej** stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.
- 8. Obciążenia podatkowe** zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczoney.
- 9. Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka posiada 100% udziałów w spółce Centurion Nieruchomości sp. z o.o. Zgodnie z art. 58 ustawy o rachunkowości Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Wybrane dane finansowe Centurion Nieruchomości sp. z o.o. (dane w PLN):

| | 1Q 2021 |
|---|--------------|
| Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychody finansowe i otrzymane dotacje | 0 |
| Wynik finansowy netto | -24 825,12 |
| Kapitał (fundusz) własny | 347 643,73 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 20 000 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy | 550 000 |
| Kapitał (fundusz) rezerwowy | 0 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | -197531,15 |
| Wartość aktywów | 2 772 682,18 |
| Przeciętne roczne zatrudnienie | 0 |

6. DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE: BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM,
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Bilans (wartości w PLN)

| AKTYWA | | Stan na 31 marca 2021 | Stan na 31 marca 2020 |
|-------------|--|--------------------------|--------------------------|
| A. | Aktywa trwałe | 4 391 828,74 | 3 538 569,60 |
| 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 | 16 119,60 | 20 904,39 |
| | 1. Środki trwałe | 16 119,60 | 20 904,39 |
| | a/ grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| | b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 |
| | c/ urządzenia techniczne i maszyny | 3 453,12 | 4 206,49 |
| | d/ środki transportu | 12 222,14 | 15 364,95 |
| | e/ inne środki trwałe | 444,34 | 1 332,95 |
| | 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 | 3 870 797,96 | 3 404 469,21 |
| | 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 3 870 797,96 | 3 404 469,21 |
| | a/ w jednostkach powiązanych | 3 396 193,96 | 2 996 469,21 |
| | - udziały lub akcje | 425 049,84 | 425 049,84 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 2 821 144,12 | 2 226 219,37 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 150 000,00 | 345 200,00 |
| | 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 | 474 604,00 | 408 000,00 |
| | - udziały lub akcje | 100 000,00 | 408 000,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| | - udzielone pożyczki | 374 604,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 504 911,18 | 113 196,00 |
| | 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 333 621,52 | 113 196,00 |
| | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 171 289,66 | 0,00 |
| B. | Aktywa obrotowe | 4 226 581,42 | 2 186 406,29 |
| 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 poczet dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 0,00 | 86 138,00 |
| | 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 50 000,00 |
| | 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 | 50 000,00 |
| | 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 | 0,00 | 36 138,00 |
| | 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/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 138,00 |
| | c/ inne | 0,00 | 36 000,00 |
| | d/ dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 4 196 205,18 | 2 095 881,40 |
| | 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 4 196 205,18 | 2 095 881,40 |
| | a/ w jednostkach powiązanych | 0,00 | 349 281,19 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 349 281,19 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | b/ w pozostałych jednostkach | 4 191 542,14 | 1 694 566,73 |
| | - udziały lub akcje | 3 615 895,52 | 1 152 574,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 945,68 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 575 646,62 | 541 047,05 |

| | | | |
|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| | c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 4 663,04 | 52 033,48 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 4 663,04 | 52 033,48 |
| | - 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 | 30 376,24 | 4 386,89 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa razem | | 8 618 410,16 | 5 724 975,89 |

| PASYWA | | Stan na 31 marca 2021 | Stan na 31 marca 2020 |
|---------------|---|----------------------------------|----------------------------------|
| A. | Kapitał (fundusz) własny | 8 308 459,30 | 5 480 754,92 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 8 707 928,70 | 8 707 928,70 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 215 857,00 | 215 857,00 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 215 857,00 | 215 857,00 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| | - na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| V. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -1 062 538,05 | -3 411 513,19 |
| VI. | Zysk (strata) netto | 447 211,65 | -31 517,59 |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 309 950,86 | 244 220,97 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 223 351,64 | 163 425,00 |
| | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 173 122,64 | 113 196,00 |
| | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Pozostałe rezerwy | 50 229,00 | 50 229,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 50 229,00 | 50 229,00 |
| 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 | 86 599,22 | 80 795,97 |
| | 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 | 86 599,22 | 80 795,97 |
| | a/ kredyty i pożyczki | 0,00 | 30 376,55 |
| | 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: | 31 350,57 | 10 419,42 |
| | - do 12 miesięcy | 31 350,57 | 10 419,42 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | e/ zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 49 995,00 | 0,00 |
| | f/ zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 2 012,60 | 0,00 |
| | h/ z tytułu wynagrodzeń | 3 241,05 | 0,00 |
| | i/ inne | 0,00 | 40 000,00 |
| | 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | | 8 618 410,16 | 5 724 975,89 |

Rachunek zysków i strat (wartości w PLN)

(wariant porównawczy)

| Wyszczególnienie | | Za okres | |
|------------------|--|----------------------------|----------------------------|
| | | 01.01.2021 - 31.03.2021 | 01.01.2020 - 31.03.2020 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| | II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość "+", zmniejszenie-wartość "-") | 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 | 122 689,23 | 20 513,09 |
| | I. Amortyzacja | 1 196,19 | 1 196,21 |
| | II. Zużycie materiałów i energii | 30 611,95 | 1 111,81 |
| | III. Usługi obce | 48 294,58 | 10 757,42 |
| | IV. Podatki opłaty, w tym: | 17 558,70 | 7 447,65 |
| | - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| | V. Wynagrodzenia | 13 200,00 | 0,00 |
| | VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 2 875,06 | 0,00 |
| | - emerytalne | 1 288,32 | 0,00 |
| | VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 8 952,75 | 0,00 |
| | VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -122 689,23 | -20 513,09 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 9 265,92 | 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 | 9 265,92 | 0,00 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 9 265,92 | 2 989,08 |
| | 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 | 9 265,92 | 2 989,08 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -122 689,23 | -23 502,17 |
| G. | Przychody finansowe | 640 901,86 | 68 512,86 |
| | I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | a/ od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | b/ od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | II. Odsetki, w tym: | 13 286,72 | 16 793,55 |
| | - od jednostek powiązanych | 13 286,72 | 16 793,55 |
| | III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 627 615,14 | 51 719,31 |
| | - 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 | 71 000,98 | 76 528,28 |
| | I. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - 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 wartości aktywów finansowych | 68 274,72 | 76 528,28 |
| | IV. Inne | 2 726,26 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 447 211,65 | -31 517,59 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I - J - K) | 447 211,65 | -31 517,59 |

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

| Wyszczególnienie | | Za okres | |
|------------------|---|----------------------------|----------------------------|
| | | 01.01.2021 - 31.03.2021 | 01.01.2020 - 31.03.2020 |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 7 861 247,65 | 5 509 333,91 |
| | - 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 | 7 861 247,65 | 5 509 333,91 |
| | 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 8 707 928,70 | 8 707 928,70 |
| | 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - emisja akcji serii D | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - umorzenie akcji | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| | 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 8 707 928,70 | 8 707 928,70 |
| | 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 215 857,00 | 215 857,00 |
| | 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 ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| | 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 215 857,00 | 215 857,00 |
| | 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| | 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | - | 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 | 0,00 |
| | 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -3 414 451,79 | -3 414 451,79 |
| 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 ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| - | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | 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 | -2 904 441,26 | -3 414 451,79 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -2 904 441,26 | -3 414 451,79 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| - | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 1 841 903,21 | -2 938,60 |
| - przekazanie zysku z roku poprzedniego | 1 841 903,21 | -2 938,60 |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -1 062 538,05 | -3 411 513,19 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -1 062 538,05 | -3 411 513,19 |
| 6. Wynik netto | 447 211,65 | -31 517,59 |
| a) zysk netto | 447 211,65 | 0,00 |
| b) strata netto | 0,00 | -31 517,59 |
| c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 8 308 459,30 | 5 480 754,92 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 8 308 459,30 | 5 480 754,92 |

Rachunek przepływów pieniężnych

(metoda pośrednia)

| Wyszczególnienie | | Za okres | |
|------------------|---|----------------------------|----------------------------|
| | | 01.01.2021 - 31.03.2021 | 01.01.2020 - 31.03.2020 |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| | I. Zysk (strata) netto | 447 211,65 | -31 517,59 |
| | II. Korekty razem | -732 128,98 | 9 811,63 |
| | 1. Amortyzacja | 1 196,19 | 1 196,21 |
| | 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -13 287,92 | -16 793,55 |

| | | |
|--|---------------------|-------------------|
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -300 440,42 | 24 808,97 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 4 310,40 | -14 227,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 7. Zmiana stanu należności | 1 270,00 | -138,00 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 28 709,19 | 738,00 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -453 886,42 | 14 227,00 |
| 10. Inne korekty | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -284 917,33 | -21 705,96 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 2 153 771,35 | 639 982,56 |
| 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: | 2 153 771,35 | 639 982,56 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 2 153 771,35 | 639 982,56 |
| - zbycie aktywów finansowych | 2 153 771,35 | 639 982,56 |
| - 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 | 1 940 034,60 | 581 411,69 |
| 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: | 1 940 034,60 | 575 875,69 |
| a) w jednostkach powiązanych | 23 336,21 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 1 916 698,39 | 575 875,69 |
| - nabycie aktywów finansowych | 1 542 094,39 | 575 875,69 |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | 374 604,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 5 536,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | 213 736,75 | 58 570,87 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 44 564,49 | 0,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | 44 564,49 | 0,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 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 tytułu 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) | 44 564,49 | 0,00 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -26 616,09 | 36 864,91 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | -26 616,09 | 36 864,91 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 31 279,13 | 15 168,57 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D) | 4 663,04 | 52 033,48 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 |

7. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W pierwszym kwartale 2021 roku spółka osiągnęła zysk netto na poziomie 447 211,65 pln. Jest to wynik dla nas zadowalający, w szczególności mając na uwadze fakt, iż od początku roku obserwujemy spadek obrotów zarówno na rynku NewConnect, jak i na rynku głównym GPW. Co za tym idzie, ograniczyliśmy ilość zawieranych transakcji ze względu na niższą płynność oraz trudność w zarządzaniu większymi pozycjami. W minionym roku braliśmy udział w emisjach akcji wielu podmiotów, które obecnie są w trakcie procesu dopuszczenia do obrotu. Jednym z debiutów w pierwszym kwartale był Genomtec S.A. Jednakże jego pozycja w naszym portfelu nie była znacząca a i sam debiut nie przyniósł ponadprzeciętnych zysków.

W styczniu przekroczyliśmy próg 5% głosów na WZA w spółce JWA S.A., która ma połączyć się ze spółką one2tribe sp. z o.o. One2tribe jest spółką fintechową, która oferuje rozwiązania motywacyjne dla dużych zespołów ludzkich. Z systemu Tribeware oferowanego przez one2tribe korzystają krajowe i międzynarodowe korporacje. Rozwiązanie wykorzystuje mechanizmy oparte o psychologię behawioralną (w tym grywalizację), analizę dużej ilości danych (Machine Learning, AI) oraz narzędzia klasy fintech/e-commerce (obsługa wypłaty nagród, prowizji, sklep z benefitami pracowniczymi). Lista klientów one2tribe to m.in. : Aviva, Compensa, Ikea, ING, Komputronik, Philip Morris, PLAY, Raiffeisen Polbank, Santander, Urząd Miasta Stołecznego Warszawa, Vision Express, Vienna Life, Żabka, NEUCA, Bayer, Pfizer, SANOFI, Biogen.

W komunikacie bieżącym ESPI 1/2021 poinformowaliśmy o udzieleniu one2tribe pożyczki, która następnie ma zostać konwertowana na udziały, a ostatecznie - po połączeniu z JWA S.A. - na akcje w ten sposób powstałego podmiotu. Jest to proces długotrwały, jednak zakładamy, że osiągnięty zwrot z inwestycji będzie ponadprzeciętny.

Jedną z naszych pozycji z rynku głównego GPW w ostatnim czasie odznaczała się wysoką zmiennością kursu, jednocześnie zachowując trend rosnący. Jest to o tyle istotne, że zmienia się nasze postrzeganie tego podmiotu, który na początku traktowaliśmy jako inwestycję krótkoterminową, jednakże w związku z publikowanymi w ostatnim czasie raportami tejże spółki, widzimy potencjał na zmianę formy naszego w niej zaangażowania na inwestycję bardziej długoterminową.

W ramach działalności spółki zależnej Centurion Nieruchomości sp. z o. o. wykonany został projekt zagospodarowania terenu Ujejsce, a obecnie jesteśmy na etapie podziału działek. Rozmawiamy z właściwymi instytucjami na temat uzbrojenia terenu. Nieruchomości w Zawoi są na etapie projektowania podziału oraz koncepcji projektowej budynków.

8. INFORMACJE NA TEMAT REALIZACJI CELÓW EMISYJNYCH I KOMENTARZ EMITENTA ODNOŚNIE STOPNIA REALIZACJI PLANOWANYCH DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ ICH HARMONOGRAM

W zakresie dotyczącym realizacji celów emisji Zarząd informuje, że Spółka realizuje cele zgodnie z przyjętą strategią.

9. PROGNOZY FINANSOWE

Emitent nie przedstawia prognoz.

10. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym przedmiotowym raportem Emitent nie podejmował działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień sporządzenia raportu Spółka zatrudnia 2 osoby, co w przeliczeniu na pełne etaty daje 1,5 etatu.

Prezes Zarządu

Bartosz Boszko

Wiceprezes Zarządu

Łukasz Ochman

Katowice, 12.05.2021 r.