

Centurion Finance

ASI Spółka Akcyjna



RAPORT

za

IV KWARTAŁ 2022 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, 14.02.2023 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. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, sytuację finansową oraz osiągnięte wyniki	17
8. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogram	18
9. Prognozy finansowe	18
10. Informacja na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie	18
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	18

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma):	Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna
Adres siedziby:	ul. Aleksandra Zająca 22, 40-749 Katowice
KRS:	396 580
REGON:	21 527 685
NIP:	894-302-31-31
Pocztą 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:	Justyna Darmoń – Przewodnicząca RN Michał Hajdukiewicz – Zastępca Przewodniczącej RN Aleksander Gil Krzysztof Barczyk

2. STRUKTURA AKCJONARIATU

W IV kwartale nie doszło do zmian w akcjonariacie Spółki.

Stan na dzień 31.12.2022 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 w dniu 31.12.2022 r. posiadała 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 IV kwartał 2022 r.

Zarząd Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach („Emitent”) przedstawia raport za IV kwartał 2022 r., na który składają się:

- Jednostkowe dane finansowe Emitenta zamykające się stratą netto w IV kwartale 2022 r. w wysokości 1 465 727,35 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 IV kwartał 2022 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. oraz dane porównawcze za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 IV kwartał 2022 r. Jednocześnie należy zaznaczyć, że Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w 2021 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 odroczony.
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):

01.01.2022 - 31.12.2022	
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychody finansowe i otrzymane dotacje	299 126,01
Wynik finansowy netto	-23 254,65
Kapitał (fundusz) własny	291 037,09
Kapitał (fundusz) podstawowy	20 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	550 000,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-255 708,26
Wartość aktywów	2 766 642,33
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 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe	4 312 606,25	3 677 215,78
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	8 856,84	12 753,06
	1. Środki trwałe	8 856,84	12 753,06
	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	2 134,67	2 888,06
	d/ środki transportu	6 722,17	9 865,00
	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	4 197 976,60	3 539 294,57
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 197 976,60	3 539 294,57
	a/ w jednostkach powiązanych	2 793 046,98	2 909 807,89
	- udziały lub akcje	314 291,74	314 291,74
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	2 478 755,24	2 595 516,15
	- 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	1 404 929,62	629 486,68
	- udziały lub akcje	755 500,00	250 000,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	649 429,62	379 486,68
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	105 772,81	125 168,15
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	43 353,58	48 192,64
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	62 419,23	76 975,51
B.	Aktywa obrotowe	6 107 444,45	4 351 444,48
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	24 036,35	917,60
	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	24 036,35	917,60
	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	843,30	917,60
	c/ inne	23 193,05	
	d/ dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 049 565,70	4 314 868,11
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 049 565,70	4 314 868,11
	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	5 721 849,23	4 289 490,15
	- udziały lub akcje	5 160 937,46	3 903 419,05
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	560 911,77	386 071,10
	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	327 716,47	25 377,96
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	327 716,47	25 377,96
	- inne środki pieniężne		0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 842,40	35 658,77
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	10 420 050,70	8 028 660,26

PASywa		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	Kapitał (fundusz) własny	9 263 980,74	6 906 010,47
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	-2 017 775,23	-1 321 903,74
VI.	Zysk (strata) netto	2 357 970,27	-695 871,49
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 156 069,96	1 122 649,79
I.	Rezerwy na zobowiązania	130 686,91	135 525,97
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	117 686,91	122 525,97
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00

	- krótkoterminowa	0,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy	13 000,00	13 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	13 000,00	13 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	721 197,26	400 357,27
	1. Wobec jednostek powiązanych	195 991,78	400 357,27
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Wobec pozostałych jednostek	525 205,48	0,00
	a/ kredyty i pożyczki	525 205,48	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	304 185,79	586 766,55
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	4 959,33
	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	304 185,79	581 807,22
	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/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 544,89	8 475,22
	- do 12 miesięcy	20 544,89	8 475,22
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	283 640,90	573 332,00
	f/ zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	h/ z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i/ inne	0,00	0,00
	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	10 420 050,70	8 028 660,26

Rachunek zysków i strat (wartości w PLN)
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021	01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	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 "+", zmniejszenie-wartość "-")	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	419 085,70	432 249,60	151 808,27	70 273,32
	I. Amortyzacja	3 896,22	4 562,73	974,06	974,06
	II. Zużycie materiałów i energii	67 131,61	53 491,42	25 936,26	10 503,63
	III. Usługi obce	243 543,03	254 552,77	67 231,02	40 039,76
	IV. Podatki opłaty, w tym:	76 847,89	65 359,63	49 453,48	13 505,81
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	0,00	24 858,96	0,00	0,00
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	4 784,58	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	4 784,58	0,00	0,00
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	27 666,95	24 639,51	8 213,45	5 250,06
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-419 085,70	-432 249,60	-151 808,27	-70 273,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne	26,55	30 159,96	0,00	20 000,00
	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	26,55	30 159,96	0,00	20 000,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 525,00	94 105,25	1 525,00	7 504,64
	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	1 525,00	94 105,25	1 525,00	7 504,64
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-420 584,15	-496 194,89	-153 333,27	-57 777,96
G.	Przychody finansowe	2 848 688,32	53 890,41	17 759,42	13 408,39
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	472,00	0,00	0,00	0,00
	a/ od jednostek powiązanych, w tym:	472,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	472,00	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:	92 232,65	53 890,41	17 759,42	13 408,39
	- od jednostek powiązanych	52 039,09	52 075,31	0,00	13 125,50
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	244 939,71	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 498 698,29	0,00	0,00	0,00
	V. Inne	12 345,67	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	70 133,90	253 567,01	1 330 153,50	981 197,81
	I. Odsetki, w tym:	42 501,85	32 768,18	16 336,54	9 844,99
	- dla jednostek powiązanych	42 496,22	20 357,27	0,00	7 662,47
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	146 231,63	104 754,69	384 497,28
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	74 434,88	1 198 784,43	584 855,74
	IV. Inne	27 632,05	132,32	10 277,84	1 999,80
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	2 357 970,27	-695 871,49	-1 465 727,35	-1 025 567,38
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	2 357 970,27	-695 871,49	-1 465 727,35	-1 025 567,38

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021	01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 906 010,47	7 861 247,65	6 906 010,47	8 308 459,30
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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	6 906 010,47	7 861 247,65	6 906 010,47	8 308 459,30
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00

	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji serii D	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70
	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	215 857,00	215 857,00	215 857,00	215 857,00
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	215 857,00	215 857,00	215 857,00	215 857,00
	3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie do kapitału podstawowego w związku z zarejestrowaniem podwyższenia kapitału w Krajowym Rejestrze Sądowym	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 017 775,23	-1 321 903,74	1 805 922,39	-1 197 735,22
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	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
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	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	-2 017 775,23	-1 321 903,74	1 805 922,39	-992 207,85
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 017 775,23	-1 321 903,74	1 805 922,39	-992 207,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przekazanie zysku na pokrycie strat	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 017 775,23	-1 321 903,74	1 805 922,39	-992 207,85
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 017 775,23	-1 321 903,74	1 805 922,39	-992 207,85
6.	Wynik netto	2 357 970,27	-695 871,49	-1 465 727,35	-1 025 567,38
	a) zysk netto	2 357 970,27	-695 871,49	0,00	0,00
	b) strata netto	0,00	0,00	-1 465 727,35	-1 025 567,38
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 263 980,74	6 906 010,47	9 263 980,74	6 906 010,47
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 263 980,74	6 906 010,47	9 263 980,74	6 906 010,47

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021	01.10.2022 - 31.12.2022	01.10.2021 - 31.12.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
	I. Zysk (strata) netto	2 357 970,27	-695 871,49	-1 465 727,35	-1 025 567,38
	II. Korekty razem	-5 238 898,69	533 316,35	889 228,22	961 964,82
	1. Amortyzacja	3 896,22	4 562,73	1 196,21	974,06
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-21 122,23	0,00	-13 408,39
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 934 509,50	146 231,63	146 231,63	968 651,92

5. Zmiana stanu rezerw	-4 839,06	-4 599,80	-28 293,12	86 676,85
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-23 118,75	352,40	43 358,84	20 233,39
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	38 259,23	301 058,52	130 572,15	-16 598,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	21 211,71	106 833,10	21 225,69	-84 564,62
10. Inne korekty	-2 339 798,54	0,00	574 936,82	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 880 928,42	-162 555,14	-576 499,13	-63 602,56
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	6 319 996,36	6 379 790,69	904 336,66	252 786,26
1. Zbycie wartości niematerialnych 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, w tym:	6 319 996,36	5 979 433,42	904 336,66	252 786,26
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	6 319 996,36	5 979 433,42	904 336,66	252 786,26
- zbycie aktywów finansowych	6 203 235,45	5 582 577,17	734 148,02	252 786,26
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	116 760,91	246 856,25	170 188,64	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	150 000,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	400 357,27	0,00	0,00
II. Wydatki	2 961 888,76	6 258 295,48	178 076,83	110 434,30
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, w tym:	2 961 888,76	6 108 295,48	178 076,83	110 434,30
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	2 961 888,76	6 108 295,48	178 076,83	110 434,30
- nabycie aktywów finansowych	2 691 945,82	5 728 808,80	78 128,77	125 875,91
- udzielone pożyczki długoterminowe	269 942,94	379 486,68	99 948,06	-15 441,61
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	150 000,00	0,00	0,00
II I. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	3 358 107,60	121 495,21	726 259,83	142 351,96
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	118 878,64	92 232,65	55 078,89
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	41 670,50
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	118 878,64	92 232,65	13 408,39
II. Wydatki	174 840,67	83 719,88	200 040,67	116 342,25

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	174 840,67	0,00	200 040,67	116 342,25
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	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	83 719,88	0,00	0,00
II	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-174 840,67	35 158,76	-107 808,02	-61 263,36
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	302 338,51	-5 901,17	41 952,68	17 486,04
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	302 338,51	-5 901,17	41 952,68	17 486,04
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	25 377,96	31 279,13	285 763,79	7 891,92
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	327 716,47	25 377,96	327 716,47	25 377,96
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

7. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, SYTUACJĘ FINANSOWĄ ORAZ OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W czwartym kwartale WIG20 wzrósł o 30%. Mocne odbicia miały miejsce na całym indeksie WIG-banki. Na moment pisania niniejszego raportu widzimy wyraźne ożywienie na akcjach spółek z sektora IT. Jest to związane z wyszukiwaniem spółek mających lub mogących mieć związek z dziedziną badań nad sztuczną inteligencją. Z naszych inwestycji w spółki wykorzystujące SI zwracamy uwagę na spółkę One2Tribe S.A., która pracuje nad zaawansowanymi algorytmami behawioralnymi.

Nie przemija zagrożenie makroekonomiczne związane z wojną na Ukrainie. Zawirowania polityczno- gospodarcze nie dają komfortu inwestycyjnego wprowadzając dodatkowy czynnik ryzyka pojawiania się sytuacji nieprzewidywalnych. Z drugiej strony obecna sytuacja ma pozytywny wpływ na spółki związane z sektorem obronności. Jedną z takich spółek jest Milisystem S.A., w której Emitent posiada powyżej 10% udziału w kapitale zakładowym. Spółka ta rozwija trenera strzelecki, który sprawdza się w szkoleniu strzeleckim zarówno z broni krótkiej, jak i długiej. Ministerstwo Obrony Narodowej przeznacza wielomilionowe środki na program „Strzelnica w powiecie”, którego celem jest rozpowszechnianie i doskonalenie umiejętności posługiwania się bronią. Wirtualny Trener to alternatywa dla strzelnic konwencjonalnych, obniżająca koszty treningu oraz zapewniająca maksimum bezpieczeństwa użytkownikom.

W minionym kwartale Emitent zakończył proces due diligence spółki SimKol S.A., efektem czego było podpisanie umowy inwestycyjnej, której przedmiotem jest wykonanie gry o roboczym tytule MetroSim. MetroSim będzie symulatorem metra warszawskiego z możliwością rozszerzenia w przyszłości o kolejne miasta w formie DLC, czy też kolejnych edycji. To co będzie

wyróżniać grę na tle konkurencyjnych produkcji, to oprócz trybu maszynisty dostępność również trybu kontrolera biletów oraz serwisanta pociągów. Dodatkowo będzie ona zawierała nowatorski tryb multiplayer. Wszystkie stacje, tunele i szlaki zostaną pieczołowicie odwzorowane z wykorzystaniem możliwości graficznych współczesnych silników gier. Dodatkowo na wyróżnienie zasługuje fakt, że oprogramowanie będzie mogło być wykorzystywane nie tylko do celów rozrywkowych, ale może również stanowić podstawę do stworzenia symulatora szkoleniowego dla maszynistów metra, których budowę i dostawą zajmuje się spółka SimKol. W ramach umowy Emitent ma zapewnić Simkol finansowanie w kwocie 500 000,00 PLN. Ukończenie gry planowane jest do końca czerwca 2023 roku. Emitent nie wyklucza podpisania kolejnych umów ze Spółką, które będą mogły zapewnić finansowanie przyszłym projektom realizowanym przez SimKol.

Na osiągnięty w czwartym kwartale wynik finansowy złożyły się przede wszystkim aktualizacje wycen posiadanych pozycji w spółkach notowanych na NewConnect oraz rynku głównym GPW. Emitent kontynuuje dotychczasową politykę inwestycyjną.

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 nie zatrudniała osób na etat. Osoby współpracują ze spółką w oparciu o powołanie do organów spółki lub w oparciu o umowy cywilnoprawne.

Prezes Zarządu

Bartosz Boszko

Wiceprezes Zarządu

Łukasz Ochman

Katowice, 14.02.2023 r.