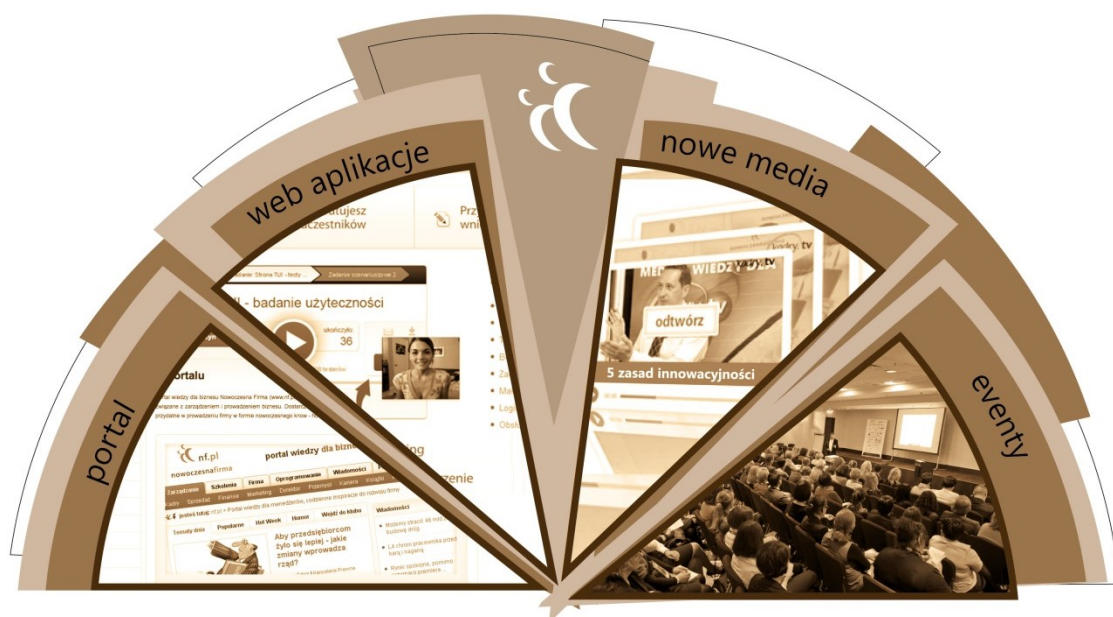




nowoczesna firma



Raport kwartalny Nowoczesna Firma S.A. za III kwartał 2021 roku

medium wiedzy dla biznesu

Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna, ul. Puławska 457, 02-844 Warszawa, tel.: +48 22 314 14 00, faks: +48 22 314 14 10
KRS: 0000372498, Regon: 140047036, NIP: 526-28-43-736
www.nf.pl, info@nf.pl

Zarząd Nowoczesnej Firmy S.A. z siedzibą w Warszawie ("Spółka" lub „Emitent”), przekazuje w załączonym pliku Raport Okresowy – Raport Kwartałny Spółki za III kwartał 2021 roku.

Podstawa prawna: § 5 ust. 4.1. i 4.2. w zw. z § 6 ust. 9 Załącznika Nr 3 do Regulaminu ASO - "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

1. Dane organizacyjne Spółki

Nazwa (firma)	Nowoczesna Firma Spółka Akcyjna
Nazwa skrócona	Nowoczesna Firma S.A.
Ticker	NFP
Forma prawna	spółka akcyjna
Kraj	Polska
Siedziba	02-844 Warszawa, ulica Puławska 457
Adres	02-844 Warszawa, ulica Puławska 457
Telefon	+ 48 22 314 14 00
Fax	+ 48 22 314 14 10
Adres poczty elektronicznej	info@nf.pl
Adres strony internetowej	www.firma.nf.pl
Sąd rejestrowy	XIII Wydział Gospodarczy KRS dla m. st. Warszawy
KRS	0000372498
Regon	140047036
NIP	526-28-43-736

W treści raportu Emitent określany jest jako NF.

2. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki składa się 12 767 308 akcji i dzieli się na:

- 11.100.000 (jedenaście milionów sto tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda,
- 1.667.308 (jeden milion sześćset sześćdziesiąt siedem tysięcy trzysta osiem) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.

Kapitał Spółki jest w pełni opłacony.

3. Struktura akcjonariatu

Struktura akcjonariatu na dzień publikacji niniejszego raportu przedstawia się następująco:

L.p.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach
1	Fundacja Digital Knowledge Observatory	7 400 000	57,96%	57,96%
2	Dorota Mrówka	1 000 000	7,83%	7,83%
3	Pozostali akcjonariusze	4 367 308	34,21%	34,21%
	Łącznie	12 767 308	100,00%	100,00%

4. Organy Spółki

Organami Spółki są:

- Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jest organem spółki, na którym reprezentowany jest kapitał zakładowy spółki i jej inwestorzy. Jest ono naczelnym organem spółki, którego decyzje - podejmowane w formie uchwał - wytyczają kierunek rozwoju spółki i decydują o jej przyszłości.

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki na koniec III kwartału 2021 roku wchodził:

1. Remigiusz Czerniej - członek Rady Nadzorczej;
2. Krzysztof Gawrych - członek Rady Nadzorczej;
3. Jan Wykrytowiec - członek Rady Nadzorczej;
4. Marcin Pytel - członek Rady Nadzorczej
5. Dorota Mrówka – członek Rady Nadzorczej.

W III kwartale 2021 roku nie miała miejsce żadna zmiana w składzie Rady Nadzorczej.

Zarząd Spółki

Obecny Zarząd, jest Zarządem IV kadencji, zgodnie z §13 ust. 3 Statutu, kadencja Zarządu Spółki wynosi 3 lata.

W skład Zarządu Spółki w III kwartale 2021 roku wchodził:

1. Ireneusz Tomczak - Prezes Zarządu.

W III kwartale 2021 roku nie miała miejsce żadna zmiana w składzie Zarządu.

5. Sprawozdanie finansowe NF S.A.

Tabela nr 1. Bilans NF S.A. na koniec III kwartału 2021 roku oraz dane porównawcze (PLN)

AKTYWA		Stan na 30.09.2021 r.	Stan na 30.09.2020 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 959 706,50	7 580 561,08
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 914 613,58	7 522 932,90
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	105 758,95	105 758,95
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 808 854,63	7 417 173,95
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 867,92	5 866,18
1.	Środki trwałe	21 867,92	5 866,18
	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	21 867,92	5 866,18
	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	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	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	23 225,00	51 762,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 225,00	51 762,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

AKTYWA		Stan na 30.09.2021 r.	Stan na 30.09.2020 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	5 446 432,14	5 014 871,91
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	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 530 056,88	3 489 499,47
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	3 530 056,88	3 489 499,47
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 492 390,68	3 460 761,39
	- do 12 miesięcy	3 492 390,68	3 460 761,39
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	6 525,96	14 538,73
	c) inne	31 140,24	14 199,35
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	881 347,15	152 944,34
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	875 710,15	147 307,34
	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	759 293,88	15 407,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	759 293,88	15 407,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	116 416,27	131 900,34
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	116 416,27	131 900,34
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	5 637,00	5 637,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 035 028,11	1 372 428,10
AKTYWA RAZEM		10 406 138,64	12 595 432,99

PASYWA		Stan na 30.09.2021 r.	Stan na 30.09.2020 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 652 318,87	6 684 909,14
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 276 730,80	1 276 730,80
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 934 480,58	4 934 480,58
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 950 288,42	2 950 288,42
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 563 955,41	-1 785 122,09
VIII.	Zysk (strata) netto	-1 945 225,52	-691 468,57
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 753 819,77	5 910 523,85
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 046 950,00	1 044 450,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	1 046 950,00	1 044 450,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 046 950,00	1 044 450,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	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) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 516 498,63	3 936 901,90
1.	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.	Wobec pozostałych jednostek	4 516 498,63	3 936 901,90
	a) kredyty i pożyczki	1 449 316,82	873 762,57
	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:	2 803 445,30	2 726 262,88
	- do 12 miesięcy	2 803 445,30	2 726 262,88
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	87 442,25	96 955,91
	h) z tytułu wynagrodzeń	172 605,20	176 364,37
	i) inne	3 689,06	63 556,17
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	190 371,14	929 171,95
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	190 371,14	929 171,95
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	190 371,14	929 171,95
PASYWA RAZEM		10 406 138,64	12 595 432,99

Tabela nr 2. Rachunek zysków i strat NF S.A. za III kwartał 2021 roku oraz za 3 kwartały 2021 roku narastająco – wariant porównawczy - wraz z danymi porównawczymi (PLN)

Lp.		Wyszczególnienie	Za okres			
			01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020
A.		Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	760 732,28	1 544 134,45	355 466,42	973 389,35
		- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	760 732,28	1 544 134,45	355 466,42	973 389,35
	II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
	III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.		Koszty działalności operacyjnej:	1 494 498,21	3 815 632,04	847 880,56	2 579 616,20
	I.	Amortyzacja	653 159,68	1 959 479,04	653 159,68	1 959 479,04
	II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
	III.	Usługi obce	783 476,48	1 701 357,20	155 860,08	458 309,20
	IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	140,00	0,00	38,00
		- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	V.	Wynagrodzenia	48 307,00	127 984,49	30 399,86	129 344,80
	VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 560,39	18 171,63	5 810,95	24 090,88
	VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 994,66	8 499,68	2 649,99	8 354,28
	VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.		Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-733 825,93	-2 271 497,59	-492 414,14	-1 606 226,85
D.		Pozostałe przychody operacyjne	298 000,42	327 506,57	305 845,87	992 158,45
	I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.	Dotacje	298 000,00	327 505,15	305 845,87	917 537,70
	III.	Inne przychody operacyjne	0,42	1,42	0,00	74 620,75
E.		Pozostałe koszty operacyjne	1,52	17,87	0,87	72 308,39
	I.	Strata ze zbycia 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	1,52	17,87	0,87	72 308,39
F.		Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-435 827,03	-1 944 008,89	-186 569,14	-686 376,79
G.		Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	27,78
	I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
		- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	27,78



nowoczesna firma

		- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.		Koszty finansowe	470,53	1 216,63	348,21	5 119,56
	I.	Odsetki, w tym:	0,43	2,45	342,01	5 113,36
		- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV.	Inne	470,10	1 214,18	6,20	6,20
I.		Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-436 297,56	-1 945 225,52	-186 917,35	-691 468,57
J.		Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
	I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
	II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K.		Zysk (strata) brutto (L+/-M)	-436 297,56	-1 945 225,52	-186 917,35	-691 468,57
L.		Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
M.		Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N.		Zysk (strata) netto (N-O-P)	-436 297,56	-1 945 225,52	-186 917,35	-691 468,57

medium wiedzy dla biznesu

Tabela nr 3. Rachunek przepływów pieniężnych NF S.A. za III kwartał 2021 roku oraz za 3 kwartały 2021 roku narastająco - wraz z danymi porównawczymi (metoda pośrednia) – (PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres			
		01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	-436 297,56	-1 945 225,52	-186 917,35	-691 468,57
II.	Korekty razem	1 272 011,33	2 160 642,88	-641 148,19	-165 452,80
1.	Amortyzacja	653 159,68	1 959 479,04	653 159,68	1 959 479,04
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Bilansowa zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	609 577,62	51 190,56	-399 460,26	-157 740,83
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-25 283,63	-156 304,40	-513 001,69	-1 005 319,94
9.	Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	34 557,66	306 277,68	-381 845,92	-961 871,07
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	835 713,77	215 417,36	-828 065,54	-856 921,37
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	-spłata odsetek od pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
	-zyski z udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

II.	Wydatki	20 321,14	321 321,14	0,00	220 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 321,14	321 321,14	0,00	220 000,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-20 321,14	-321 321,14	0,00	-220 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	9 458,29	1 339 367,11	679 632,17	1 401 685,94
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	9 458,29	1 339 367,11	679 632,17	1 401 685,94
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	824 561,54	1 235 861,54	48 612,54	331 113,64
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.	Splaty kredytów i pożyczek	824 561,54	1 235 861,54	48 612,54	331 113,64
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	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-815 103,25	103 505,57	631 019,63	1 070 572,30
D.	Przepływy pieniężne netto razem	289,38	-2 398,21	197 045,91	-6 349,07
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	289,38	-2 398,21	-197 045,91	-6 349,07
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	116 126,89	118 814,48	328 946,25	138 249,41
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	116 416,27	116 416,27	131 900,34	131 900,34
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

Tabela nr 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym NF S.A. za III kwartał 2021 roku oraz za 3 kwartały 2021 roku narastająco wraz z danymi porównawczymi (PLN)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres		Za okres	
		01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 597 544,39	6 597 544,39	7 376 377,71	7 376 377,71
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 597 544,39	6 597 544,39	7 376 377,71	7 376 377,71
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 276 730,80	1 276 730,80	1 276 730,80	1 276 730,80
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
	- podwyższenia kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 276 730,80	1 276 730,80	1 276 730,80	1 276 730,80
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	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
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na	4 934 480,58	4 934 480,58	4 934 480,58	4 934 480,58

	początek okresu				
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacji zbytych środków własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nadwyżka z emisji akcji	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
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	4 934 480,58	4 934 480,58	4 934 480,58	4 934 480,58
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5a.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu po zmianie zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	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
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	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
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 950 288,42	2 950 288,42	2 950 288,42	2 950 288,42
6.1	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
	- z podziału zysku	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
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 950 288,42	2 950 288,42	2 950 288,42	2 950 288,42
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 785 122,09	-1 785 122,09	-1 785 122,09	-1 785 122,09
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00



nowoczesna firma

	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	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
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 785 122,09	1 785 122,09	1 785 122,09	1 785 122,09
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 785 122,09	1 785 122,09	1 785 122,09	1 785 122,09
a)	zwiększenie (z tytułu)	778 833,32	778 833,32	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	778 833,32	778 833,32	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 563 955,41	2 563 955,41	1 785 122,09	1 785 122,09
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 563 955,41	-2 563 955,41	-1 785 122,09	-1 785 122,09
8.	Wynik netto	-1 945 225,52	-1 945 225,52	-691 468,57	-691 468,57
a)	Zysk netto okresu	-436 297,56	-1 945 225,52	-186 917,35	-691 468,57
b)	Zysk netto poprzednich okresów	-1 508 927,96	0,00	-504 551,22	0,00
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 652 318,87	4 652 318,87	6 684 909,14	6 684 909,14
Proponowany podział zysku netto					
a)	Wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 652 318,87	4 652 318,87	6 684 909,14	6 684 909,14

medium wiedzy dla biznesu

Tabela nr 5. Wybrane pozycje z bilansu oraz rachunku zysków i strat NF S.A. (PLN)

	III kwartał 2021 r. Okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	III kwartał 2021 r. Okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	III kwartał 2020 r. Okres od 01.07.2020 do 30.09.2020	III kwartał 2020 r. Okres od 01.01.2020 do 30.09.2020
Amortyzacja	653 159,68	1 959 479,04	653 159,68	1 959 479,04
Przychody netto ze sprzedaży	760 732,28	1 544 134,45	355 466,42	973 389,35
Zysk/strata na sprzedaży	-733 825,93	-2 271 497,59	-492 414,14	-1 606 226,85
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-435 827,03	-1 944 008,89	-186 569,14	-686 376,79
Zysk/strata brutto	-436 297,56	-1 945 225,52	-186 917,35	-691 458,57
Zysk/strata netto	-436 297,56	-1 945 225,52	-186 917,35	-691 468,57
EBIT	-436 297,13	-1 945 223,07	-186 575,34	-691 440,79
EBITDA	216 862,55	14 255,97	466 584,34	1 268 038,25
Marża EBITDA	-	-	-	-

Tabela nr 6. Struktura sprzedaży NF S.A. w III kwartale 2021 r. (PLN)

	Przychody ze sprzedaży (zł)			
	III kwartał 2021r.	III kwartał 2021r. narastająco	III kwartał 2020r.	III kwartał 2020r. narastająco
Reklama	218 166,68	218 166,68	120 118,13	235 631,72
Content Marketing	0,00	0,00	47 419,75	214 619,75
Eventy	0,00	300 000,00	0,00	0,00
Inne przychody	542 565,60	1 025 967,77	187 928,54	523 137,88

6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu w tym o zmianach stosowanych zasad rachunkowości

Sprawozdanie finansowe (Raport) zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości i praktykę zawodową stosowane przez jednostki działające w Polsce, zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Stosowane metody wyceny

Aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz amortyzację przeprowadzaną w następujący sposób:

- koszty prac rozwojowych w ciągu 3 lat,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje w ciągu 2 lat,
- prawa do wynalazków, patentów i wzorów zdobniczych w ciągu 2 lat,
- know-how i inne wartości niematerialne i prawne w ciągu 7 lat.

Spółka wprowadziła do wartości niematerialnych i prawnych amortyzację księgową.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzuje się liniowo według stawek zgodnych z Załącznikiem nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych).

Środki trwałe niskocenne o wartości początkowej do 10.000,00 złotych umarza się jednorazowo w 100 % w chwili wydania ich do użytkowania.

Inwestycje długoterminowe

Na dzień bilansowy aktywa finansowe prezentowane są w sprawozdaniu finansowym jako długoterminowe, jeżeli przewidywany okres ich dalszego posiadania wynosi ponad 12 miesięcy liczony od dnia bilansowego.

Udziały wyceniane są w księgach rachunkowych na dzień nabycia lub powstania według cen nabycia, a na dzień bilansowy wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Aktywa obrotowe

Zapasy materiałów, towarów i produktów gotowych

Wytworzone przez Nowoczesna Firma S.A. i przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży oprogramowanie użytkowe (abonamenty dostępu do portalu nf.pl) wyceniane jest - zgodnie z art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości – w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami netto uzyskanymi ze sprzedaży w okresie nie dłuższym niż 5 lat.

Należności

Na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej a na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Należności z tytułu dostaw i usług zaliczane są do należności krótkoterminowych. Pozostałe należności w zależności od terminu wymagalności (do lub powyżej 12 miesięcy) od dnia bilansowego wykazywane są jako krótko- lub długoterminowe.

W celu urealnienia wartości należności zostały pomniejszone o odpisy aktualizacyjne wartość należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

Należności w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP. Zrealizowane i wynikające z wyceny bilansowej różnice kursowe po ich skompensowaniu zostają odpowiednio odniesione na przychody lub koszty finansowe.

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Aktywa wykazane w sprawozdaniu obejmują głównie aktywa pieniężne oraz udzielone jednostkom powiązanym i pozostałym jednostkom pożyczki.

Aktywa pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz naliczone memoriałowo odsetki od aktywów finansowych. Środki pieniężne w walucie krajowej wycenione zostały w wartości nominalnej.

Pożyczki udzielone wycenia się według wartości nominalnej powiększonej o naliczane memoriałowo odsetki w oparciu o stopę procentową wynikającą z umów.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów. W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo- lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Kapitał własny

Kapitał własny obejmuje:

- kapitał zakładowy Spółki wykazany w wartości nominalnej,
- pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z podziału zysku przeznaczone na cele określone w statucie – wycenione według wartości nominalnej.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania

Tworzone są na pewne i prawdopodobne straty z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Zobowiązania

Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług traktowane są jako krótkoterminowe, natomiast pozostałe zobowiązania w zależności od okresu wymagalności (do lub ponad 12 miesięcy od dnia bilansowego) jako krótko – lub długoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursach średnich NBP.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów dotyczą prawdopodobnych przyszłych zobowiązań, dotyczących bieżącego okresu sprawozdawczego.

W szczególności dotyczą:

- przewidywanych nakładów na wydatki, które będą poniesione w następnym okresie sprawozdawczym z tytułu kosztów, które dotyczą bieżącego okresu,
- rezerwy na niewykorzystane urlopy,

- rezerw z tytułu wynagrodzeń przewidywanych do wypłaty w następnym okresie sprawozdawczym, dotyczących okresu poprzedniego.

Wycena aktywów i pasywów bilansu wyrażonych w walutach obcych oraz zasady ustalania różnic kursowych

W trakcie okresu sprawozdawczego (roku)

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a) Operacje zakupu i sprzedaży towarów i usług - po kursie średnim ogłoszonym przez NBP na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji,
- b) Operacje wpływu na rachunek walutowy waluty obcej z tytułu spłaty należności za sprzedaż towarów i usług, papierów wartościowych, dopisania odsetek przez bank - kurs średni ogłoszony przez NBP na dzień poprzedzający dzień operacji,
- c) Zaciągnięcie w walucie obcej kredytów i pożyczek, z chwilą ich wpływu na rachunek walutowy a także dopisanych do nich odsetek - kurs średni NBP na dzień poprzedzający dzień operacji.
- d) Zakup i sprzedaż udziałów, akcji, papierów wartościowych opiewających na walutę obcą- kurs średni ogłoszony przez NBP na dzień poprzedzający operację,
- e) Operacje dotyczące sprzedaży i kupna walut – po kursie faktycznie zastosowanym w danym dniu przez bank (odpowiednio kurs zakupu bądź sprzedaży zastosowany przez bank),
- f) Zapłata należności w walucie obcej (łącznie z pożyczkami), jeżeli waluta nie wpływa bezpośrednio na rachunek walutowy - kurs zakupu, po którym bank te waluty przeliczył(nabył),
- g) Zapłata zobowiązań, kredytu, pożyczek walutą obcą zakupioną w banku (czyli nie bezpośrednio z rachunku walutowego) - kurs sprzedaży zastosowany przez bank,
- h) Pozostałe operacje - po kursie średnim NBP na dzień poprzedzający dzień operacji lub kurs faktycznie zastosowany (w zależności od charakteru operacji).

Na dzień bilansowy

- a) Składniki aktywów i pasywów po obowiązujących na ten dzień kursach średnich walut ustalonych przez NBP.

Zasady ustalania różnic kursowych

- a) Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych rozlicza się odpowiednio z kapitałem z aktualizacji wyceny bądź przychodami i kosztami finansowymi (stosownie z art. 35 ust, 2 i 4 Ustawy o rachunkowości);
- b) Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów oraz powstałe przy zapłacie należności i zobowiązań zalicza się odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.
- c) Różnice kursowe zrealizowane dotyczące należności, zobowiązań i środków pieniężnych wycenia się na bieżąco, natomiast różnice kursowe niezrealizowane dotyczące należności i zobowiązań oraz dotyczące środków pieniężnych na rachunkach bankowych wycenia się na koniec każdego kwartału (z zachowaniem zasady istotności).

Wynik finansowy

Nowoczesna Firma S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów i usług oraz pozostałych przychodów operacyjnych.

Wynik z działalności finansowej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi w szczególności z tytułu odsetek uzyskanych, zysków ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi a kosztami finansowymi w szczególności poniesionymi z tytułu strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi i odsetek.

Przychody

Przychody ze sprzedaży usług, produktów, towarów i innych składników majątkowych są uznawane w momencie dostarczenia produktów, towarów i innych składników majątkowych, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do tych produktów, towarów i innych składników majątkowych, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Koszty wytworzenia

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów i usług wycenionych po koszcie wytworzenia.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Obejmują przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostek i obejmują głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów oraz wynik prac badawczo-rozwojowych finansowanych ze środków unijnych i budżetowych.

Przychody i koszty finansowe

Obejmują głównie przychody i koszty z tytułu odsetek, wynik osiągnięty z tytułu różnic kursowych, ze zbycia aktywów finansowych, skutki aktualizacji wartości inwestycji.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Zmiany zasad rachunkowości

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami stosowanymi w poprzednim roku obrotowym, tj. w bieżącym roku nie dokonywano zmian zasad rachunkowości.

7. Informacja nt. liczby osób zatrudnionych w Spółce

Wg stanu na koniec III kwartału 2021 roku w Spółce zatrudniona jest 1 osoba; w podziale na pełne etaty: 0.33.

8. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie, którego dotyczy raport wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń w szczególności o nietypowym charakterze mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Tabela nr 6. Struktura sprzedaży NF S.A. w III kwartale 2021 r. (PLN)

	Przychody ze sprzedaży (zł)			
	III kwartał 2021r.	III kwartał 2021r. narastająco	III kwartał 2020r.	III kwartał 2020r. narastająco
Reklama	218 166,68	218 166,68	120 118,13	235 631,72
Content Marketing	0,00	0,00	47 419,75	214 619,75
Eventy	0,00	300 000,00	0,00	0,00
Inne przychody	542 565,60	1 025 967,77	187 928,54	523 137,88

W III kwartale 2021 spółka osiągnęła przychody na poziomie 760, 7 tys. zł.

W porównywalnym okresie przychody były na poziomie 355,5 tys. zł. W kategorii Reklama w III kwartale 2021 roku przychody wyniosły 218,2 tys. zł i były wyższe niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. W kategorii Inne przychody osiągnęła wynik 542,6 tys. poprzez realizację umowy sprzedaży do praw do eventów. W kategoriach wyniku netto wykazano w III kwartale 2021 roku stratę w kwocie 436,3 tys. zł, podczas gdy w analogicznym okresie ubiegłego roku Spółka zanotowała stratę netto na poziomie 186,6 tys. zł. Jeśli chodzi o wynik EBITDA w III kwartale 2021 jest na poziomie 216,8 tys. na, i była ona również znacznie niższa niż w III kwartale 2020 bo wówczas wyniosła 466,6 tys. zł. Wobec bardzo wysokiego spadku przychodów w obszarze Reklamy i Content Marketingu Spółka jest zmuszona podjąć działania dostosowawcze w kierunku przeprofilowania swojej działalności biznesowej, kładąc nacisk na obszary rokujące wzrost sprzedaży oraz wygaszania aktywności w obszarach spadkowych, rezygnacji z niskomargowych linii produktowych.

9. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.

Nie dotyczy. Dokument informacyjny Emitenta z dnia 2 września 2011r. nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

10. Informacja Zarządu 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

W III kwartale 2021 roku Spółka koncentrowała się na komercjalizacji produktu SMART LEARNING – www.smartlearning.ue oraz podejmowała próby ternaformacji cyfrowej w innych obszarach edukacji tj. Eventy.

Edukacja jest jednym z nielicznych już obszarów gospodarki, który nie został jeszcze silnie i trwale zmieniony przez rewolucję cyfrową, ale to już się dzieje, głównie dzięki pandemii Covid-19.

Rynek edukacji cyfrowej rośnie w tempie wykładniczym, zarówno w obszarze edukacji formalnej, nieformalnej i biznesowej. Metodologia Smart Learning oraz Platforma powstaje z myślą o osobach, które posiadają unikalną wiedzę i chcą się nią dzielić, szukają możliwości skalowania swojego biznesu, zarabkowania w sposób oderwanych do miejsca czy terminu utworzenia grupy, jak ma to miejsce w przypadku szkoleń stacjonarnych.

Oferta jest kierowana do firm i osób, które mają już doświadczenie w tworzeniu kursów, jednak poszukują usługi kompleksowej i innowacyjnej, dzięki której będą mogli dostarczać wartościowe szkolenia swoim klientom w porównywalnych cenach i efektach do szkoleń tradycyjnych.

Narzędzie ma również ułatwiać proces wchodzenia na rynek distance learningu osobom, które do tej pory dzieliły się swoją wiedzą np. poprzez social media, blogi, jednak nie posiadały odpowiednich narzędzi i doświadczenia, aby tworzyć wartościowe kursy oraz monetyzować swój traffic.

Podstawową zaletą platformy, jest nacisk położony na doświadczenia endusera, co jest zupełnie nowym podejściem na rynku. Chcemy dostarczyć twórcom narzędzie, które nie tylko będzie ułatwiało ich pracę, ale również dostarczało wyjątkowych wrażeń kursantowi do pierwszego kontaktu, poprzez co zapewni wysoka rekrutację, jego zaangażowanie w trakcie realizacji, niski churn oraz faktyczne pozyskanie wiedzy i umiejętności.

Propozycja wartości

1. Strategiczna budowa wartościowych modeli biznesowych dla kursów edukacyjnych, które charakteryzują się długim życiem produktu, jego adaptacyjnością i elastycznością sprzedaży,
2. Kompleksowa usługa pomagająca tworzyć i dostarczać zaawansowane kursy w modelu blendend, które konkurują z fizycznymi szkoleniami, w tym jakością i ceną
3. **Metodologia Smart Learning** - kompleksowe narzędzie metodyczne nastawione na budowę zatomizowanych programów edukacyjnych,
4. **Platforma**, która pozwala w nowoczesny sposób dostarczać zatomizowane formaty on i off line, wykorzystująca nowe technologie, w tym interaktywne video, VA/AR, 360
5. Wsparcie doświadczonych metodyków wraz z możliwością produkcji kursów w nowoczesnym studiu nagraniowym
6. **Klientocentryzm** - Twój klient w centrum uwagi - nastawienie na doświadczenie i zaangażowania endusera, od momentu rekrutacji (baza DMPO, wsparcie marketingowe) do czasu jego korzystania z kursu w aplikacji.
7. Brak skomplikowanych cenników – zależy nam na wspólnym sukcesie.

11. Informacja o możliwościach realizacji przekazanych do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych

Nie dotyczy.

12. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej

Wg stanu na koniec III kwartału 2021 roku Spółka nie posiadała udziałów w innych spółkach.

13. Przyczyny zwolnienia z obowiązku sporządzania skonsolidowanego Sprawozdania finansowego

Nie dotyczy

Warszawa, dnia 19.11.2021



Ireneusz Tomczak – Prezes Zarządu