



Jednostkowy Raport Kwartalny IV kw. 2021 r.

Raport został przygotowany przez Emitenta zgodnie z wymaganiami określonymi w §5 ust. 1, w zw. z ust. 4.1. oraz ust. 4.2. Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

SPIS TREŚCI

1.	Informacje ogólne.....	2
1.1	Podstawowe dane o Emitencie	2
1.2	Historia działalności Emitenta	2
1.3	Opis organizacji Emitenta.....	4
1.4	Przedmiot działalności Emitenta.....	4
1.5	Skład osobowy organów Emitenta	4
1.6	Status spółki publicznej	4
1.7	Struktura akcjonariatu Emitenta	5
1.8	Liczba osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	5
2.	Dane finansowe	5
2.1	Opis przyjętych zasad rachunkowości.....	5
2.2.	Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości.....	6
3.	Komentarz Zarządu Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2021 r.	11
4.	Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz wyników finansowych na rok 2021 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym	12
5.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w Dokumencie Informacyjnym	12
6.	Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta.....	12

1. Informacje ogólne

1.1 Podstawowe dane o Emitencie

Pełna nazwa	Broad Gate Spółka Akcyjna (dalej: "Emitent", "Spółka" lub „Broad Gate S.A.”)
Siedziba	ul. Nowogrodzka 50 lok. 515, 00-695 Warszawa
Działalność	Działalność agentów zajmujących się sprzedażą produktów rolnych, żywych zwierząt, surowców dla przemysłu tekstylnego i półproduktów (41.11.Z)
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy na dzień 31.12.2021 r. wynosi 1.227.504,80 zł i dzielił się na: 1/ 2.567.800 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł każda 2/ 285.310 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł każda 3/ 580.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł każda 4/ 508.605 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł każda 5/ 8.333.333 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 zł każda
Czas trwania	Nieoznaczony
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego - numer KRS 0000360044

1.2 Historia działalności Emitenta

Broad Gate sp. z o.o. powstała w 2006 roku. Spółka rozpoczęła aktywnie rozwijać działalność handlową pod koniec 2009 roku uzyskując dobre wyniki finansowe i operacyjne. Szybki rozwój oraz plany związane z upublicznieniem Spółki doprowadziły do przekształcenia w lipcu 2010 roku Broad Gate spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Debiut Spółki na rynku alternatywnym GPW miał miejsce 24 stycznia 2011 roku. W grudniu 2010 roku Broad Gate S.A. rozpoczęła proces budowy grupy kapitałowej nabywając udziały w spółkach prowadzących działalność na rynku paliwowym. Dnia 28 grudnia 2010 roku spółka Broad Gate S.A. dokonała nabycia 100% udziałów spółki rafinerijnej Fesenko TOB z siedzibą na Ukrainie. Natomiast w lipcu 2011 roku Spółka nabyła 100% udziałów rosyjskiego dystrybutora paliw RusOil OOO z siedzibą w Moskwie.

W dniu 23 grudnia 2013 roku, w związku ze zmianą strategii oraz reorganizacją Grupy Kapitałowej Broad Gate S.A., zawarto umowy sprzedaży spółek wschodnich. Jednocześnie 12 marca 2014 roku zawarto umowę nabycia 25% udziałów rosyjskiej spółki ADVAG OOO (dalej: „ADVAG”). W dniu 12 maja 2014 roku, Spółka zawarła umowę nabycia dodatkowych 51% udziałów ADVAG. W miesiącu sierpniu 2015 roku mniejszościowy akcjonariusz dokonał zwrotu posiadanych akcji ADVAG. Zgodnie z prawem rosyjskim zwrócone akcje zostały równo rozproszony pomiędzy dotychczasowych akcjonariuszy, w efekcie spółka Broad Gate S.A została jedynym akcjonariuszem posiadającym 100% akcji.

W ramach rozwoju Grupy Emitent utworzył kolejny podmiot, który miał na celu sprawne zarządzanie działalnością w poszczególnych regionach Federacji Rosyjskiej, jednakże mając na uwadze budowanie znaczenia marki zachowano nazwę Advag. Spółka miała taką samą firmę jak wchodząca już w skład grupy kapitałowej spółka Advag OOO i posiadała Rosyjski Krajowy Numer Rejestracji 1155024000328. W Spółce Emitent objął 100% kapitału zakładowego o wartości nominalnej 100.000 rubli rosyjskich. Docelową działalnością Advag OOO było zarządzanie agroaktywami, przez produkcję olejów wysokojakościowych (rzepak, słonecznik) w rejonie Wołgi i Uralu.

W dniu 16 kwietnia 2015 roku Emitent utworzył w Federacji Rosyjskiej spółkę Broad Gate OOO z siedzibą w Moskwie. W Spółce Emitent objął 100% kapitału zakładowego o wartości nominalnej 10.000 rubli rosyjskich. Spółka została zarejestrowana w jednolitym rejestrze państwowym osób prawnych pod numerem 115774638821 w dniu 27 kwietnia 2015 roku. Docelową działalnością Broad Gate OOO było zarządzanie zakładem produkcyjnym wytwarzającym wysokojakościowy olej słonecznikowy i rzepakowy. Optymalizację kosztów wytwarzania oleju zapewniały umowy z Advag OOO na dostawę nasion służących do produkcji. Planowany model biznesowy miał na celu konsolidację działalności biznesowej wewnątrz grupy kapitałowej Emitenta, co w ocenie Zarządu zapewnić miało zwiększenie przychodów grupy.

W dniu 11 marca 2016 roku Emitent sprzedał spółce ADVAG Asset Management OOO 100% udziałów w spółce zależnej Advag OOO (spółka zarejestrowana w jednolitym rejestrze państwowym osób prawnych pod numerem 7704760917).

W dniu 25 sierpnia 2017 roku spółka zależna - Advag OOO podpisała umowę nabycia 99% udziałów przedsiębiorstwa produkującego olej słonecznikowy w Rosji, w regionie Voronezh, z wielkością rocznej produkcji do 100.000 mt. Szacowana wartość rynkowa majątku przedsiębiorstwa dokonana na podstawie niezależnej wyceny wynosiła około 11.000.000 dolarów amerykańskich.

W dniu 5 grudnia 2018 roku Emitent zawarł ze spółką JW Energy S.A. z siedzibą w Nowogardzie list intencyjny wyrażający zamiar Stron w zakresie rozpoczęcia negocjacji i określenia warunków nabycia przez Emitenta aktywów w postaci: (1) nieruchomości należącej do JW Energy S.A., położonej w Nowogardzie, na której znajdują się: tłocznia olejowa wraz z linią technologiczną; silosy zbożowe i biurowiec; (licencji i zezwoleń wymaganych do prowadzenia działalności gospodarczej za pomocą ww. nieruchomości.

W dniu 27 listopada 2019 roku Emitent zawarł z Advag OOO tj. spółką zależną od Emitenta umowę dot. zakupu 99% udziałów w MASTER OOO zarejestrowanej w rosyjskim jednolitym rejestrze państwowym osób prawnych pod numerem 3623005210 - za cenę 182.661.052,86 rosyjskich rubli. Zgodnie z postanowieniami ww. umowy cena za nabycie udziałów MASTER OOO zostanie uiszczona przez Emitenta w terminie do 31.12.2022 r. Advag OOO tym samym sprzedała wszystkie posiadane przez siebie udiały w MASTER OOO, a MASTER OOO stanowiąca dotychczas spółkę zależną od ADVAG OOO w wyniku powyższej transakcji stała się spółką zależną od Emitenta. W dniu 4 grudnia 2019 r. zawarł aneks do w/w umowy w związku z dokonaną ponowną weryfikacją wartości rynkowej nabywanych przez Emitenta 99% udziałów spółki MASTER OOO w wyniku której ustalono, iż rynkowa wartość nabywanych Udziałów wynosi 771.500.000,00 rosyjskich rubli.

W dniu 15 kwietnia 2020 roku Emitent zawarł z osobą prywatną umowę sprzedaży 100% udziałów spółki zależnej od Emitenta - ADVAG OOO, zarejestrowanej w rosyjskim jednolitym rejestrze państwowym osób prawnych pod numerem 1155024000328.

W dniu 3 sierpnia 2021 roku Emitent zbył udiały reprezentujące łącznie 99 proc. kapitału zakładowego Master OOO w zamian za cenę wynoszącą 11.000.000 zł. W wyniku dokonania przedmiotowego zbycia udziałów Emitent nie posiada jakichkolwiek udziałów Master OOO.

W dniu 3 sierpnia 2021 roku Emitent zbył udiały reprezentujące łącznie 100 proc. kapitału zakładowego Broad Gate OOO w zamian za cenę wynoszącą 731 zł, to jest za wartość księgową tych udziałów wykazaną w bilansie Emitenta. W wyniku dokonania przedmiotowego zbycia udziałów Emitent nie posiada jakichkolwiek udziałów Broad Gate OOO.

1.3 Opis organizacji Emitenta

Na koniec 4 kwartału 2021 roku, jak i na dzień 14 lutego 2022 roku **Emitent** nie posiada udziałów lub akcji jakichkolwiek spółek kapitałowych i **nie tworzy grupy kapitałowej**.

1.4 Przedmiot działalności Emitenta

Wyniki uzyskane w II kwartale 2021 roku spowodowały podjęcie decyzji o zbyciu udziałów spółek zależnych z siedzibą w Federacji Rosyjskiej, tj. Master OOO oraz Broad Gate OOO, za pośrednictwem których Emitent prowadził swoją działalność na takich rynkach jak rolnictwo, produkcja olejów rzepakowych i słonecznikowych, optymalizacja upraw, badanie jakości gleby oraz zarządzania agroaktywami. Przedmiotem tej działalności był handel olejem rzepakowym i słonecznikowym oraz ich produkcja i przetwórstwo, a także działalność holdingów finansowych. Emitent świadczył pełen zakres usług rolniczych, od zarządzania agroaktywami, przez produkcję olejów wysokojakościowych (rzepak, słonecznik), badanie jakości gleby, aż do optymalizacji upraw. Emitent świadczył również usługi m.in. w zakresie zarządzania produkcją rolną i prowadzeniem gospodarstw rolnych, transportu produktów rolnych, ich dystrybucji, odkupu, przetwarzania i sprzedaży do odbiorców końcowych, w tym odbiorców z obszaru Unii Europejskiej. Ponadto Emitent zajmował się również pośrednictwem w zakupie ziemi rolnej w dowolnym regionie Rosji.

Zbycie udziałów spółek zależnych z siedzibą w Federacji Rosyjskiej, za pośrednictwem których Emitent prowadził dotychczas swoją działalność nastąpiło na początku sierpnia 2021 roku.

W chwili obecnej, w związku ze zbyciem udziałów spółek zależnych z siedzibą w Federacji Rosyjskiej, za pośrednictwem których Emitent prowadził dotychczas swoją działalność, Emitent prowadzi działania celem ustalenia sposobu prowadzenia działalności w przyszłości.

1.5 Skład osobowy organów Emitenta

Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład organów Emitenta wchodzi następujące osoby:

Zarząd Broad Gate S.A.:

Alec Fesenko	Prezes Zarządu
---------------------	----------------

W IV kwartale 2021 roku nie nastąpiły zmiany osobowe w składzie Zarządu Spółki.

Rada Nadzorcza Broad Gate S.A.:

Victor Semenov	Członek Rady Nadzorczej
Wade Barnes	Członek Rady Nadzorczej
Brett Duffy	Członek Rady Nadzorczej
Natalia Shpagina	Członek Rady Nadzorczej
John Shmorhum	Członek Rady Nadzorczej

W IV kwartale 2021 roku nie nastąpiły zmiany osobowe w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

1.6 Status spółki publicznej

W dniu 24 stycznia 2011 roku Broad Gate S.A. zadebiutowała na rynku NewConnect. W okresie od 24 stycznia 2011 roku do 7 lutego 2011 roku, notowane na rynku NewConnect były prawa do akcji zwykłych na okaziciela

serii B. Od dnia 8 lutego 2011 roku w obrocie znajdują się akcje serii A i B. 12 stycznia 2012 r. odbyło się pierwsze notowanie w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych serii C i D.

1.7 Struktura akcjonariatu Emitenta

Poniższa tabela przedstawia skład akcjonariatu Broad Gate S.A. na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. 14 lutego 2022 roku.

Lp.	Dane akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
	Fairstock Enterprises Ltd	8.333.333	67,9	67,9
	Pozostali	3.941.715	32,1	32,1
	Razem	12.275.048	100	100

1.8 Liczba osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. 14 lutego 2022 roku, zatrudnienie w Spółce w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 0.

2. Dane finansowe

2.1 Opis przyjętych zasad rachunkowości

Niniejsze Sprawozdanie Finansowe Broad Gate S.A. zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Emitent będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

W okresie objętym niniejszym raportem nie dokonano zmian w zakresie polityki rachunkowości. Walutą sprawozdawczą i prezentacji niniejszego raportu okresowego jest złoty polski, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Stosowane metody wyceny:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.
- Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.
- Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych)
- Stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych) kształtują się następująco:
 - Urządzenia techniczne i maszyny oraz inne środki trwałe: 10 – 50 %
 - Środki transportu: 20

2. Inwestycje długoterminowe

- Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w cenach ich nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności.

3. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

- Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).
- Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.
- Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są na moment bilansowy według kursu średniego ogłoszonego na dzień bilansowy przez Narodowy bank Polski,

4. Zapasy

- Zapasy są wykazywane w wartości netto.
- Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.
- Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników majątkowych, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć.

5. Inwestycje krótkoterminowe

- Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

6. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

- Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

2.2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta, sporządzone zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości

Poniżej prezentowane są dane finansowe Spółki wraz z danymi porównywalnymi. Wszystkie dane finansowe prezentowane są w złotych polskich.

Rachunek zysków i strat

Nazwa	01.01.2021- 31.12.2021	01.10.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	81 940,24	19 203,91	9 008,22	4 008,22
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	81 940,24	19 203,91	9 008,22	4 008,22
Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	94 757,68	48 202,09	165 507,13	28 419,33
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi obce	85 877,19	48 177,19	158 838,41	23 580,40
Podatki i opłaty, w tym:	8 745,24	0,00	6 668,72	4 838,93

- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	135,25	24,90	0,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata ze sprzedaży	-12 817,44	-28 998,18	-156 498,91	-24 411,11
Pozostałe przychody operacyjne	14 842 341,57	14 842 340,73	38,71	38,45
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	14 842 341,57	14 842 340,73	38,71	38,45
Pozostałe koszty operacyjne	10 189 059,91	10 188 868,54	1 837,37	1 009,22
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	10 189 059,91	10 188 868,54	1 837,37	1 009,22
Zysk/Strata na działalności operacyjnej	4 640 464,22	4 624 474,01	-158 297,57	-25 381,88
Przychody finansowe	12 438 666,47	11 563 138,92	2 487 361,23	-145 998,33
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Odsetki uzyskane	1 033 718,69	158 191,14	566 806,35	245 354,25
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych	0,00	0,00	82,88	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	731,00	731,00	0,00	0,00
Inne	11 404 216,78	11 404 216,78	1 920 472,00	-391 352,58
Koszty finansowe	15 964 642,67	14 733 821,62	716 885,63	254 450,18
Odsetki, w tym:	566 603,92	124 165,02	711 338,51	254 450,18
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	106 523,01	731,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	15 291 515,74	14 608 925,60	5 547,12	0,00
Zysk/Strata brutto	1 114 488,02	1 453 791,31	1 612 178,03	-425 830,39
Podatek dochodowy od osób prawnych	-1 034 373,31	-1 292 431,70	81 418,04	81 418,04
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	2 148 861,33	2 746 223,01	1 530 759,99	-507 248,43

Bilans

Nazwa	31.12.2021	31.12.2020
Aktywa trwałe	6 562 189,14	26 864 806,08
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe Aktywa Trwałe	111 575,60	1 894 233,60
Środki trwałe	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	111 575,60	1 894 233,60
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	6 450 613,54	24 970 572,48
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa trwałe	6 450 613,54	24 970 572,48
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	402 449,82	3 093 980,51
Zapasy	3 700,00	0,00
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkcja w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na poczet dostaw	3 700,00	0,00
Należności krótkoterminowe	320 912,43	296 317,23
Należności od jednostek powiązanych	23 698,08	5 576,97
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	297 214,35	290 740,26
Inwestycje krótkoterminowe	77 112,89	2 797 569,53
Krótkoterminowe aktywa finansowe	77 112,89	2 797 569,53
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	724,50	93,75
Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	0,00	0,00

Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	6 964 638,96	29 958 786,59

Nazwa	31.12.2021	31.12.2020
Kapitał własny	5 478 734,19	3 329 872,86
Kapitał podstawowy	1 227 504,80	1 227 504,80
Kapitał zapasowy	39 825 003,94	39 825 003,94
Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
Zysk/Strata z lat ubiegłych	-37 722 635,88	-39 253 395,87
Zysk/Strata netto	2 148 861,33	1 530 759,99
Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 485 904,77	26 628 913,73
Rezerwa na zobowiązania	0,00	1 034 373,31
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	1 034 373,31
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	328 799,90	11 638 881,03
Wobec jednostek powiązanych	328 799,90	9 156 463,16
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	2 482 417,87
Zobowiązania krótkoterminowe	1 157 104,87	13 955 659,39
Wobec jednostek powiązanych	133 812,16	2 376 881,87
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	1 023 292,71	11 578 777,52
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	6 964 638,96	29 958 786,59

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie zestawienia zmian w kapitale własnym	01.01.2021-31.12.2021	01.10.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020	01.10.2020-31.12.2020
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 329 872,86	3 515 214,06	1 799 112,87	3 837 121,29
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 329 872,86	2 732 511,18	1 799 112,87	3 837 121,29
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 227 504,80	1 227 504,80	1 227 504,80	1 227 504,80
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	39 825 003,94	39 825 003,94	39 825 003,94	39 825 003,94

Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-37 722 635,88	-38 319 997,56	-39 253 395,87	-37 215 387,45
Wynik finansowy netto	2 148 861,33	2 746 223,01	1 530 759,99	-507 248,43
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu - roku obrotowego (BZ)	5 478 734,19	5 478 734,19	3 329 872,86	3 329 872,86
Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 478 734,19	5 478 734,19	3 329 872,86	3 329 872,86

Rachunek przepływów pieniężnych

Nazwa	01.01.2021- 31.12.2021	01.10.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020	01.10.2020- 31.12.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia				
Zysk (strata) netto	2 148 861,33	2 746 223,01	1 530 759,99	-507 248,43
Korekty razem:	-2 212 645,85	-2 746 223,01	-1 648 107,38	506 726,49
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	316 018,40	239 559,55	388 799,21	254 280,87
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-467 114,77	-28 566,40	-347 605,17	-246 451,42
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	-1 034 373,31	-1 292 431,70	61 418,04	61 418,04
Zmiana stanu zapasów	-3 700,00	1 900,00	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	-24 595,20	-11 057,88	-1 956 056,31	174 899,76
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-998 250,22	-1 654 985,48	205 430,60	261 547,99
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-630,75	-641,10	-93,75	1 031,25
Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-63 784,52	0,00	-117 347,39	-521,94
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy	60 748,80	0,00	116 625,27	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zbycie aktywów finansowych, z tego:	60 748,80	0,00	116 625,27	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	60 748,80	0,00	116 625,27	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto	-3 035,72	0,00	-722,12	-521,94
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-3 035,72	0,00	-722,12	-521,94
Środki pieniężne na początek okresu	30 247,74	27 212,02	30 969,86	30 769,68
Środki pieniężne na koniec okresu (D+F), w tym	27 212,02	27 212,02	30 247,74	30 247,74

3. Komentarz Zarządu Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2021 r.

W IV kwartale 2021 roku, w związku ze zbyciem udziałów spółek zależnych z siedzibą w Federacji Rosyjskiej, tj. Master OOO oraz Broad Gate OOO, za pośrednictwem których Emitent prowadził dotychczas swoją działalność, Emitent nie prowadził istotnej działalności operacyjnej, prowadził natomiast działania celem ustalenia sposobu prowadzenia takiej działalności w przyszłości.

W IV kwartale 2021 roku Broad Gate S.A. odnotowała zysk netto w wysokości 2 746 223,01 zł (narastająco zysk netto wynosi 2 148 861,33 zł). Osiągnięty wynik to efekt wyceny instrumentów finansowych oraz rozwiązania

rezerwy na podatek odroczony. Na koniec IV kwartału 2021 roku Spółka posiadała kapitały własne w wysokości 5 478 734,19 zł.

4. Stanowisko Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz wyników finansowych na rok 2021 w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Emitent nie publikował prognoz finansowych dotyczących wyników finansowych na rok 2021.

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w Dokumencie Informacyjnym

W Dokumencie Informacyjnym Spółka nie zamieszczała informacji których mowa w §10 pkt 13a) załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

6. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Emitenta

Emitent nie podejmował takich inicjatyw w IV kwartale 2021 roku.

Alec Fesenko – Prezes Zarządu

14 luty 2022