

# Centurion Finance

---

ASI Spółka Akcyjna



**RAPORT KWARTALNY**

**III 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, 10.11.2022 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.....	16
8. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogram .....	17
9. Prognozy finansowe .....	17
10. Informacja na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie .....	17
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty .....	17

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

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

## 2. STRUKTURA AKCJONARIATU

W III kwartale nie doszło do zmian w akcjonariacie Spółki.

Stan na dzień 30.09.2022 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%
<b>SUMA:</b>	<b>87 079 287</b>	<b>100,00%</b>	<b>87 079 287</b>	<b>100,00%</b>

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

Spółka w dniu 30.09.2022 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. Zajęca 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 III kwartał 2022 r.

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

- Jednostkowe dane finansowe Emitenta zamykające się stratą netto w III kwartale 2022 r. w wysokości 25 274,34 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 III 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 30.09.2022 r. oraz dane porównawcze za okres od 01.01.2021 r. do 30.09.2021 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 III 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 - 30.09.2022	
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychody finansowe i otrzymane dotacje	111 219,51
Wynik finansowy netto	7 389,37
Kapitał (fundusz) własny	321 681,11
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	2 982 837,68
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)**

<b>AKTYWA</b>		<b>Stan na 30-09-2022</b>	<b>Stan na 30-09-2021</b>
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>4 416 789,47</b>	<b>4 466 457,29</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>9 830,90</b>	<b>13 727,18</b>
	1. Środki trwałe	9 830,90	13 727,18
	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	2 323,02	3 076,43
	d/ środki transportu	7 507,88	10 650,75
	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
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>4 267 217,18</b>	<b>3 978 597,67</b>
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 267 217,18	3 978 597,67
	a/ w jednostkach powiązanych	2 963 235,62	2 940 809,26
	- udziały lub akcje	314 291,74	372 477,55
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	2 648 943,88	2 568 331,71
	- 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	1 303 981,56	1 037 788,41
	- udziały lub akcje	754 500,00	624 604,00



	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	549 481,56	413 184,41
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>139 741,39</b>	<b>474 132,44</b>
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	71 646,70	309 002,58
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	68 094,69	165 129,86
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>7 330 786,15</b>	<b>6 060 356,83</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>67 395,19</b>	<b>27 479,89</b>
	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	67 395,19	27 479,89
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	25 297,89
	- do 12 miesięcy	0,00	25 297,89
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	2 182,00
	c/ inne	67 395,19	0,00
	d/ dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>7 242 291,45</b>	<b>6 014 118,46</b>
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 242 291,45	6 014 118,46
	a/ w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b/ w pozostałych jednostkach	6 956 336,76	5 052 118,92
	- udziały lub akcje	6 595 465,66	4 624 377,32
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	360 871,10	427 741,60
	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	285 954,69	961 999,54
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	285 954,69	961 999,54
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>21 099,51</b>	<b>18 758,48</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>11 747 575,62</b>	<b>10 526 814,12</b>

PASywa		Stan na 30-09-2022	Stan na 30-09-2021
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>10 693 784,69</b>	<b>8 059 749,73</b>
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	3 787 774,22	457 867,77
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 053 790,93</b>	<b>2 467 064,39</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>158 980,03</b>	<b>393 335,91</b>
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	145 980,03	383 335,91
	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	10 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	13 000,00	10 000,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>704 864,11</b>	<b>393 711,79</b>
	1. Wobec jednostek powiązanych	192 261,37	393 711,79
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Wobec pozostałych jednostek	512 602,74	0,00
	a/ kredyty i pożyczki	512 602,74	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
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>189 946,79</b>	<b>1 680 016,69</b>
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	189 946,79	1 680 016,69
	a/ kredyty i pożyczki	0,00	1 369 177,62
	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:	136 936,79	37 474,57
	- do 12 miesięcy	136 936,79	37 474,57
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	53 010,00	273 364,50
	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
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
<b>Pasywa razem</b>		<b>11 747 575,62</b>	<b>10 526 814,12</b>

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

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>303 200,83</b>	<b>362 084,24</b>	<b>117 403,28</b>	<b>108 427,73</b>
	I. Amortyzacja	2 922,16	3 588,61	974,04	1 196,21
	II. Zużycie materiałów i energii	41 195,35	40 572,01	23 661,14	3 712,54
	III. Usługi obce	176 123,24	213 092,60	34 039,74	63 695,47
	IV. Podatki opłaty, w tym:	63 507,08	55 798,03	50 434,08	33 711,14
	- 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	2 203,91	0,00	0,00
	VI I. Pozostałe koszty rodzajowe	19 453,00	19 389,45	8 294,28	6 112,37
	VI II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-303 200,83</b>	<b>-362 084,24</b>	<b>-117 403,28</b>	<b>-108 427,73</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>26,55</b>	<b>10 159,96</b>	<b>0,00</b>	<b>0,03</b>
	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	10 159,96	0,00	0,03
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>9 267,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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	0,00	9 267,28	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-303 174,28</b>	<b>-361 191,56</b>	<b>-117 403,28</b>	<b>-108 427,70</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>4 134 468,02</b>	<b>838 672,02</b>	<b>275 331,14</b>	<b>1 692 366,14</b>
	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:	74 473,23	31 799,70	25 605,59	4 860,73
	- od jednostek powiązanych	39 227,73	31 799,70	13 227,66	4 860,73
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	349 694,40	257 342,30	237 379,88	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 697 482,72	549 530,02	0,00	1 687 505,41
	V. Inne	12 345,67	0,00	12 345,67	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>43 519,52</b>	<b>19 612,69</b>	<b>183 202,20</b>	<b>341 015,96</b>
	I. Odsetki, w tym:	26 165,31	14 251,59	19 864,29	9 807,02
	- dla jednostek powiązanych	0,00	4 436,17	7 261,37	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	331 208,94
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	150 148,32	0,00
	IV. Inne	17 354,21	5 361,10	13 189,59	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>3 787 774,22</b>	<b>457 867,77</b>	<b>-25 274,34</b>	<b>1 242 922,48</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>3 787 774,22</b>	<b>457 867,77</b>	<b>-25 274,34</b>	<b>1 242 922,48</b>

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (wartości w PLN)

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>8 059 749,73</b>	<b>7 861 247,65</b>	<b>8 059 749,73</b>	<b>8 308 459,30</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>8 059 749,73</b>	<b>7 861 247,65</b>	<b>8 059 749,73</b>	<b>8 308 459,30</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>8 707 928,70</b>	<b>8 707 928,70</b>	<b>8 707 928,70</b>	<b>8 707 928,70</b>
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
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>215 857,00</b>	<b>215 857,00</b>	<b>215 857,00</b>	<b>215 857,00</b>
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
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-2 017 775,23</b>	<b>-1 321 903,74</b>	<b>1 795 273,33</b>	<b>-1 197 735,22</b>
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	1 795 273,33	-2 106 958,45
- 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	1 795 273,33	-2 106 958,45
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	1 795 273,33	-2 106 958,45
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 017 775,23	-1 321 903,74	1 795 273,33	-2 106 958,45
<b>6. Wynik netto</b>	<b>3 787 774,22</b>	<b>457 867,77</b>	<b>-25 274,34</b>	<b>1 242 922,48</b>
a) zysk netto	3 787 774,22	457 867,77	0,00	1 242 922,48
b) strata netto	0,00	0,00	-25 274,34	0,00

	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 693 784,69</b>	<b>8 059 749,73</b>	<b>10 693 784,69</b>	<b>8 059 749,73</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>10 693 784,69</b>	<b>8 059 749,73</b>	<b>10 693 784,69</b>	<b>8 059 749,73</b>

**Rachunek przepływów pieniężnych (wartości w PLN)**  
**(metoda pośrednia)**

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2021 - 30.09.2021
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
	<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>3 787 774,22</b>	<b>457 867,77</b>	<b>-25 274,34</b>	<b>1 242 922,48</b>
	<b>II. Korekty razem</b>	<b>-12 011 420,13</b>	<b>65 774,96</b>	<b>-1 037 025,51</b>	<b>-1 876 972,67</b>
	1. Amortyzacja	2 922,16	3 588,61	974,04	1 196,21
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-74 473,23	0,00	-25 330,37	-4 860,73
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 962 214,04	-257 342,30	-627 701,88	-331 208,94
	5. Zmiana stanu rezerw	-234 355,88	253 210,14	-298 491,19	262 477,03
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	-39 915,30	-26 209,89	21 898,53	6 865,72
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	190 260,04	418 842,83	-399 487,67	-529 744,32
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	332 050,02	-225 230,90	305 970,66	-254 413,65
	10. Inne korekty	-6 225 693,90	-101 083,53	-14 857,63	-1 027 283,99
	<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-8 223 645,91</b>	<b>523 642,73</b>	<b>-1 062 299,85</b>	<b>-634 050,19</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
	<b>I. Wpływy</b>	<b>11 081 607,06</b>	<b>5 159 854,58</b>	<b>1 048 939,85</b>	<b>1 540 443,60</b>
	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:	11 081 607,06	5 009 854,58	1 048 939,85	1 540 443,60
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	11 081 607,06	5 009 854,58	1 048 939,85	1 540 443,60
	- zbycie aktywów finansowych	11 081 607,06	4 735 813,89	1 048 933,85	1 540 443,60
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	6,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	274 040,69	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	150 000,00	0,00	0,00
	<b>II. Wydatki</b>	<b>2 239 793,61</b>	<b>6 119 854,62</b>	<b>494 044,75</b>	<b>1 027 415,82</b>
	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:	2 239 793,61	6 119 854,62	494 044,75	1 027 415,82
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	2 239 793,61	6 119 854,62	494 044,75	1 027 415,82
- nabycie aktywów finansowych	2 022 884,29	5 706 670,21	478 714,02	865 913,09
- udzielone pożyczki długoterminowe	216 909,32	413 184,41	15 330,73	161 502,73
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>8 841 813,45</b>	<b>-960 000,04</b>	<b>554 895,10</b>	<b>513 027,78</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>74 965,23</b>	<b>1 369 177,62</b>	<b>432 322,37</b>	<b>4 860,73</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	492,00	0,00	492,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	1 369 177,62	406 500,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	74 473,23	0,00	25 330,37	4 860,73
<b>II. Wydatki</b>	<b>432 357,37</b>	<b>2 099,90</b>	<b>215 000,00</b>	<b>0,00</b>
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. Spłaty kredytów i pożyczek	432 357,37	2 099,90	215 000,00	0,00
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)</b>	<b>-357 392,14</b>	<b>1 367 077,72</b>	<b>217 322,37</b>	<b>4 860,73</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>260 775,40</b>	<b>930 720,41</b>	<b>-290 082,38</b>	<b>-116 161,68</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>260 775,40</b>	<b>930 720,41</b>	<b>-290 082,38</b>	<b>-116 161,68</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>25 179,29</b>	<b>31 279,13</b>	<b>576 037,07</b>	<b>1 078 161,22</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)</b>	<b>285 954,69</b>	<b>961 999,54</b>	<b>285 954,69</b>	<b>961 999,54</b>
- 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

Trzeci kwartał to okres urlopowy, co tradycyjnie skutkuje niższą płynnością na rynkach giełdowych. W tym roku nie było inaczej. Indeks WIG20 do połowy sierpnia poruszał się trendem bocznym w okolicy 1700 punktów, aby następnie do końca września pozostawać w trendzie spadkowym, schodząc w okolice 1400 punktów. Pokazuje to słabość i niepewność całego rynku co do sytuacji w kraju jak i zagranicą. Takie okoliczności nie sprzyjają dezinwestycjom, natomiast spadające wyceny powiększają zbiór okazji inwestycyjnych. W związku z powyższym, Emitent kontynuuje swoją politykę inwestycyjną z poprzednich kwartałów.



W trzecim kwartale Emitent rozpoczął proces due diligence spółki SimKol sp. z o.o., celem którego jest zidentyfikowanie potencjalnych obszarów współpracy oraz prowadzenia wspólnych przedsięwzięć biznesowych. SimKol to spółka technologiczna produkująca symulatory oraz oprogramowanie szkoleniowe dla branży transportowej - głównie kolejowej, drogowej oraz lotniczej. Firma współtworzy grę SimRail - The Railway Simulator. SimKol posiada również stacjonarny symulator lotu Boeinga 737-800 zlokalizowany w centrum Katowic - SimPoint. Firma ma zawarte liczne kontrakty z podmiotami publicznymi jak i prywatnymi, realizuje projekt unijny.

W minionym kwartale zrealizowana została również umowa nabycia 20 udziałów w spółce Milisystem sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, stanowiących 5% udziału w kapitale zakładowym spółki. Wpisuje się to w obszar zainteresowań inwestycyjnych Emitenta, dotyczących sektora nowych technologii, a w szczególności sektora związanego z obronnością, przed którym Spółka widzi duży potencjał w związku z nową sytuacją geopolityczną po 24 lutego bieżącego roku. W schemat ten wpisuje się również posiadany przez Emitenta pakiet akcji spółki dominującej Milisystem sp. z o.o. - Milisystem S.A. z siedzibą w Warszawie, której akcje notowane są na rynku NewConnect.

#### **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, 10.11.2022 r.**