

MERIT INVESTMENTS ASI S.A.

MERIT INVESTMENTS ASI S.A.
RAPORT OKRESOWY
za trzeci kwartał 2022 roku
obejmujący okres od dnia 01.07.2022 do 30.09.2022 roku

Łódź, dnia 14 listopada 2022 roku

SPIS TREŚCI:**STRONA:**

1. WYBRANE DANE FINANSOWE	3
2. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE	4
3. WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2022 R.	6
4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA	7
5. INFORMACJE O ZASADACH RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	14
6. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	16
7. STANOWISKO EMITENTA ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	17
8. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI	17
9. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI	17
10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	17
11. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ	18
12. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	18
13. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	18
14. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	18
15. PODPISY	18

1. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe w zł	01.07.- 30.09.2022	01.07.- 30.09.2021	01.01.- 30.09.2022	01.01.- 30.09.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-74.966,11	-11.086,91	-109.108,37	-38.830,31
Przychody finansowe	300.427,50	2.986,72	690.534,45	665.484,58
Zysk (strata) netto	-83.369,42	-235.570,67	-191.525,48	-161.469,40
Wybrane dane z bilansu	30.09.2022	30.09.2021		
Aktywa razem	82.901,81	1.536.954,22		
Aktywa obrotowe	82.901,81	1.529.136,09		
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28.649,27	1.326.654,53		
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
Zobowiązania krótkoterminowe	28.649,27	1.326.654,53		
Kapitał własny	54.252,54	210.299,69		

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Pełna nazwa	Merit Investments Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna
Siedziba	ul. Łąkowa 3/5 90-562 Łódź
Adres poczty elektronicznej:	biuro@meritinvest.pl
Adres strony internetowej:	www.meritinvest.pl
Podstawowy przedmiot działalności	Działalność inwestycyjna
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy wynosi 300.000,00 zł i dzieli się na: – 1.000.000 akcji na okaziciela serii A; – 500.000 akcji na okaziciela serii B; – 154.500 akcji na okaziciela serii C; – 1.000.000 akcji na okaziciela serii D; – 345.500 akcji na okaziciela serii E.
numer KRS:	0000362881
NIP:	9482569794
REGON:	142555251
Czas trwania jednostki	nieoznaczony

2.1 Podstawowy przedmiot działalności

Spółka w dniu 29 listopada 2018 r. została wpisana do Rejestru Zarządzających ASI jako wewnętrznym zarządzającym ASI. W związku ze statusem wewnętrznym zarządzającego ASI działalność Spółki polega wyłącznie na inwestowaniu środków pieniężnych w celu pomnażania posiadanych aktywów.

2.2 Organy Spółki

Zarząd:

Skład Zarządu Emitenta na dzień 30 września 2022 r. i na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

- Marek Smogór – Prezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym nie było zmian osobowych w składzie Zarządu Spółki.

MERIT INVESTMENTS ASI SA

W dniu 29 września 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Pana Marka Smogóra do pełnienia funkcji Członka Zarządu na nową 5-letnią kadencję, powierzając mu jednocześnie funkcję Prezesa Zarządu.

Rada Nadzorcza:

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 30 września 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu:

- Piotr Piaszczyk - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Sebastian Kosakowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Blanka Błasik – Członek Rady Nadzorczej
- Maciej Drogoń – Członek Rady Nadzorczej
- Marcin Ciecierski Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym nie było zmian osobowych w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

2.3 Struktura akcjonariatu Emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki byli:

AKCJONARIUSZ	Ilość akcji (szt.)	Udział % w kapitale	Ilość głosów (szt.)	Udział % w głosach
Artur Błasik	2 050 178	68,34	2 050 178	68,34
Pozostali Akcjonariusze	949 822	31,66	949 822	31,66
SUMA	3 000 000	100,00	3 000 000	100,00

Zmiany w strukturze akcjonariatu w okresie sprawozdawczym i po jego zakończeniu

W dniu 30 września 2022 r. do Spółki wpłynęło zawiadomienie od Pana Artura Błasika dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z treścią otrzymanego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana nabyciem przez Pana Artura Błasika 260.374 akcji Spółki w dniu 29 września 2022 r. Przed zmianą udziału Pan Artur Błasik posiadał 1.789.804 akcji Spółki stanowiących 59,66% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 1.789.804 głosów, co stanowi 59,66% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Po zmianie udziału Pan Artur Błasik posiadał 2.050.178 akcji Spółki stanowiących 68,34% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniających do wykonywania 2.050.178 głosów, co stanowi 68,34% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W dniu 30 września 2022 r. Spółka przekazała do publicznej wiadomości własne zawiadomienie dotyczące zmiany udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zgodnie z

MERIT INVESTMENTS ASI SA

treścią przedmiotowego zawiadomienia, zmiana dotychczas posiadanego udziału została spowodowana zbyciem przez Spółkę 260.374 akcji własnych Spółki w dniu 29 września 2022 r. Przed zmianą udziału Spółka posiadała 260.374 akcje własne stanowiące 8,68% udziału w jej kapitale zakładowym i uprawniające do wykonywania 260.374 głosów, co stanowiło 8,68% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Przy czym Spółka nie była upoważniona do wykonywania prawa głosu z akcji własnych stosownie do art. 364 par. 2 Kodeksu spółek handlowych. Po zmianie udziału Spółka nie posiada akcji własnych.

3. WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH EMITENT POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE NA DZIEŃ 30 WRZEŚNIA 2022 R.

Na dzień kończący okres sprawozdawczy Emitent posiada zaangażowanie w następujących spółkach:

Spółka	Ilość udziałów lub akcji	Wartość nominalna (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)	Ilość posiadanych głosów	Udział w głosach na WZ (%)
Spark VC ASI S.A.	200.000	20.000,00	0,19	200.000	0,19

W okresie sprawozdawczym Emitent zbył udziały i akcje w następujących spółkach:

Spółka	Ilość udziałów lub akcji	Wartość nominalna (zł)	Udział w kapitale podstawowym (%)	Ilość posiadanych głosów	Udział w głosach na WZ (%)
Merit Business Consulting Sp. z o.o.	100	5.000,00	100	100	100
Quest Sp. z o.o.	11	5.500,00	0,78	11	0,78
Voicefinder S.A.	500.000	50.000,00	4,78	500.000	4,78
Bloomga S.A.	2.500	250,00	0,08	2.500	0,05
PS24 Sp. z o.o.	2.877	1.438.500,00	40,01	2.877	40,01

4. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA

4.1. Bilans:

AKTYWA						
+/-	Poz.		Nazwa pozycji		30.09.2022	30.09.2021
-	A		Aktywa trwałe		0,00	5000,00
-		I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
-		II	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
-			1	Środki trwałe	0,00	0,00
			2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
			3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-		III	Należności długoterminowe		0,00	0,00
			1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
			2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
			3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-		IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	5000,00
			1	Nieruchomości	0,00	0,00
			2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-			3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	5000,00
			4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-		V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
			1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B		Aktywa obrotowe		82901,81	1529136,09
-		I	Zapasy		0,00	0,00
			1	Materialy	0,00	0,00
			2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
			3	Produkty gotowe	0,00	0,00

MERIT INVESTMENTS ASI SA

			4		Towary	0,00	0,00
			5		Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-		II			Należności krótkoterminowe	36310,40	34127,21
-			1		Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-			2		Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36274,40	30786,81
-			3		Należności od pozostałych jednostek	36,00	3340,40
-		III			Inwestycje krótkoterminowe	46591,41	1495008,88
-			1		Krótkoterminowe aktywa finansowe	46591,41	1495008,88
			2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
		IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	C				Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D				Udziały (akcje) własne	0,00	2818,13
Suma						82901,81	1536954,22
PASYWA							
+/-	Poz.	Nazwa pozycji				30.09.2022	30.09.2021
-	A	Kapitał (fundusz) własny				54252,54	210299,69
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy				300000,00	300000,00
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:				596490,73	508436,56
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:				0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych				-650712,71	-436667,47
	VI	Zysk (strata) netto				-191525,48	-161469,40
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania				28649,27	1326654,53
-	I	Rezerwy na zobowiązania				0,00	0,00
		1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	0,00
-		2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00

MERIT INVESTMENTS ASI SA

-			3		Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-		II			Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
			1		Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
			2		Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-			3		Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
-		III			Zobowiązania krótkoterminowe	28649,27	1326654,53
-			1		Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-			2		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-			3		Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	28649,27	1326654,53
			4		Fundusze specjalne	0,00	0,00
-		IV			Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
			1		Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
			2		Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma						82901,81	1536954,22

4.2. Rachunek zysków i strat:

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	01.07- 30.09.2022	01.07- 30.09.2021	01.01- 30.09.2022	01.01- 30.09.2021
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	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 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	74966,11	11086,91	109108,42	38830,31
	I	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00

		III		Usługi obce	64087,92	10940,27	91131,96	35137,47
-		IV		Podatki i opłaty, w tym:	10878,19	146,64	17976,46	3374,84
		V		Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-		VI		Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
		VII		Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	318,00
		VIII		Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	C			Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-74966,11	-11086,91	-109108,42	-38830,31
-	D			Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,05	0,00
		I		Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
		II		Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
		III		Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
		IV		Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,05	0,00
-	E			Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
		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	0,00	0,00	0,00
	F			Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-74966,11	-11086,91	-109108,37	-38830,31
-	G			Przychody finansowe	300427,50	2986,72	690534,45	665484,58
-		I		Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-		II		Odsetki, w tym:	427,50	223,82	1274,40	529,49
-		III		Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	714,7	0,00	528840,12
		IV		Aktualizacja wartości aktywów finansowych	300000,00	2048,20	689260,05	136114,97
		V		Inne	0,00	0	0,00	0,00
-	H			Koszty finansowe	308830,81	229579,48	772951,56	707331,67
-		I		Odsetki, w tym:	244,02	6407,39	4892,01	19579,52
-		II		Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	308431,03	0,00	745290,09	0,00
		III		Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	222937,12	20845,95	676177,10
		IV		Inne	155,76	234,97	1923,51	11575,05

I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-83369,42	-237679,67	-191525,48	-80677,40
J	Podatek dochodowy	0,00	-2109,00	0,00	80792,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-83369,42	-235570,67	-191525,48	-161469,40

4.3. Rachunek przepływów pieniężnych:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) IIIQ2022-IIIQ2021 MERIT INVESTMENTS ASI S.A.					
Wyszczególnienie		01.07- 30.09.2022	01.07- 30.09.2021	01.01- 30.09.2022	01.01- 30.09.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-83369,42	-235570,67	-191525,05	-161469,40
II.	Korekty razem	-194899,71	171473,61	124945,05	13627,46
1.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	308431,03	-714,70	745290,09	-528840,12
5.	Zmiana stanu rezerw				
6.	Zmiana stanu zapasów				
7.	Zmiana stanu należności	44570,00	-2820,09	45471,00	-3340,40
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-14972,46	-52064,91	-936,45	-13304,18
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-232565,97	0,00	0,00	0,00
10.	Inne korekty	-300362,31	227073,31	-664879,59	559112,16
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-278269,13	-64097,06	-66580,00	-147841,94
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	323438,27	86908,13	1152319,55	2869912,42
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	323438,27	86908,13	1152319,55	2869912,42
	a) w jednostkach powiązanych				
	b) w pozostałych jednostkach	323438,27	86908,13	1152319,55	2869912,42
	- zbycie aktywów finansowych	323438,27	86908,13	1152319,55	2869912,42

MERIT INVESTMENTS ASI SA

	- dywidendy i udziały w zyskach				
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
	- odsetki				
	- inne wpływy z aktywów finansowych				
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	1000,00	26671,80	14455,60	3196387,78
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1000,00	26671,80	14455,60	3196387,78
	a) w jednostkach powiązanych				
	b) w pozostałych jednostkach	1000,00	26671,80	14455,60	3196387,78
	- nabycie aktywów finansowych	1000,00	26671,80	14455,60	3196387,78
	- udzielone pożyczki długoterminowe				
4.	Inne wydatki inwestycyjne				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	322438,27	60236,33	1137863,95	-326475,36
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	20000,00	0,00	45000,00	495000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2.	Kredyty i pożyczki	20000,00	0,00	45000,00	495000,00
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych				
4.	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	20000,00		1072189,04	156881,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	20000,00		1070000,00	144300,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8.	Odsetki	0,00	0,00	189,04	81,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	8500,00	2000,00	12500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	-1027189,04	338119,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	44169,14	-3860,73	44094,91	-136198,30

MERIT INVESTMENTS ASI SA

E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	44169,14	-3860,73	44094,91	-136198,30
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1422,27	4110,61	1469,50	136448,18
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	4591,41	249,88	45591,41	249,88

4.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym:

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym					
MERIT INVESTMENTS ASI S.A.					
	Wyszczególnienie	Stan za okres			
		01.07-30.09.2022	01.07-30.09.2021	01.01-30.09.2022	01.01-30.09.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	49567,79	445870,36	54252,54	371769,09
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	300000,00	300000,00	300000,00	300000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	508436,56	508436,56	508436,56	508436,56
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-650712,71	-436667,47	-436667,47	-702430,03
8.	Wynik netto roku bieżącego	-191525,48	-235570,67	-191525,48	-161469,40
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	54252,54	210299,69	54252,54	210299,69
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

5. INFORMACJE O ZASADACH RACHUNKOWOŚCI PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

5.1. Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

A. Amortyzacja

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego kwoty rocznych odpisów. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000,00zł. ujmowane są w ewidencji oraz amortyzowane jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.

B, C. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwale

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 3500 zł ujmowane są w ewidencji amortyzowane w czasie, począwszy od miesiąca następującego po ich przekazaniu do użytkowania; Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwale o wartości niższej amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania i ujmowane są w ewidencji.

D. Wycena materiałów, towarów - nie występują

F. Wycena wyrobów gotowych – nie występują

G. Wycena produkcji w toku – nie występuje

H. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

1. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartości należności).

2. Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

3. Odpisy aktualizujące tworzone są na należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Odpis tworzony jest przy uwzględnieniu struktury czasowej należności oraz oszacowania możliwości odzyskania należności. Odpis tworzony jest w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych – w przypadku należności z tytułu dostaw i usług, a w przypadku należności z tytułu odsetek – w ciężar kosztów finansowych.

4. Należności przedawnione, co których Spółka nie ma możliwości odzyskania – spisywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub bezpośrednio na wynik finansowy – jako korekty lat ubiegłych.

I. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej zobowiązań także odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań. Odsetki te są księgowane w ciężar kosztów finansowych.

J. Aktywa i pasywa

Aktywa i Pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się w ciągu roku wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury.

Aktywa i Pasywa wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski obowiązującego na dzień 31 grudnia. Na ten dzień nie wystąpiły aktywa i pasywa wyrażane w walutach obcych.

K. Inwestycje krótkoterminowe

1. Przychody i rozchody walut obcych wycenia się w ciągu roku w wartości wynikającej z ich każdorazowo obowiązujących kursów: 1. Kurs sprzedaży banku obsługującego: w przypadku wpływu waluty (zakup dewiz w banku); 2. Kurs kupna banku obsługującego w przypadku rozchodu walut z rachunku (odsprzedaż dewiz bankowi).

2. Inwestycje krótkoterminowe w księgach na moment ich nabycia lub powstania wycenia się według cen nabycia. Spółka posiada inwestycje krótkoterminowe w postaci akcji Spółek notowanych na rynku papierów wartościowych.

3. Inwestycje krótkoterminowe w aktywa finansowe: akcje notowane na rynku giełdowym na dzień bilansowy oraz na ostatni dzień kwartalnych okresów sprawozdawczych wyceniane są wg wartości rynkowych, ustalanych na podstawie kursu akcji na ostatni dzień roku oraz na ostatni dzień danego kwartalnego okresu sprawozdawczego wg notowań giełdy papierów wartościowych.

4. Inwestycje krótkoterminowe w aktywa finansowe (akcje nie notowane na rynku giełdowym) na dzień bilansowy wyceniane są wg wartości godziwej.

5. Inwestycje w postaci aktywów finansowych zaliczane są do krótkoterminowych aktywów finansowych, jeżeli są płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w ciągu 12 miesięcy od dnia ich założenia, wystawienia lub nabycia.

6. Rozchód inwestycji jednakowych albo uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenie, których ceny nabycia są różne, wycenia się według metody FIFO (pierwsze weszło, pierwsze wyszło).

7. Skutki wyceny inwestycji krótkoterminowych do wartości rynkowej odnoszone są w ciężar kosztów lub przychodów finansowych.

L. Inwestycje długoterminowe

1. Inwestycje długoterminowe w księgach na moment ich nabycia lub powstania wycenia się według cen nabycia.

2. Rozchód inwestycji długoterminowych jednakowych albo uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenie, których ceny nabycia są różne, wycenia się według metody FIFO (pierwsze weszło pierwsze wyszło).

2. Pomiar wyniku finansowego

Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

3. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Spółka sporządza sprawozdanie zgodnie z Ustawą o Rachunkowości, bez zastosowania zasad określonych w MSR. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany wg metody pośredniej.

4. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości

Nie dokonywano zmian metod księgowości.

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano zmian w stosowanych zasadach (polityce) rachunkowości.

6. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W dniu 10 marca 2022 r. Zarząd Emitenta podjął decyzję o rozpoczęciu procesu przeglądu opcji strategicznych związanych z dalszą działalnością Spółki. Przegląd opcji strategicznych ma na celu określenie i wdrożenie nowej strategii rozwoju Spółki. W ramach procesu przeglądu opcji strategicznych Zarząd Spółki rozpozna możliwości rozwoju, a w szczególności możliwości współpracy z potencjalnymi inwestorami oraz możliwości przeprowadzenia transakcji akwizycji innego podmiotu lub połączenia z innym podmiotem, w celu rozpoczęcia przez Spółkę nowej działalności.

Zarząd oczekuje, że dzięki procesowi przeglądu opcji strategicznych możliwy będzie wybór najkorzystniejszej dla Spółki i jej akcjonariuszy drogi długoterminowego rozwoju Spółki.

W okresie sprawozdawczym w związku z procesem przeglądu opcji strategicznych nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Emitenta skupił się na działaniach organizacyjnych, które ocenił jako niezbędne w celu uporządkowania spraw Emitenta oraz rzetelnego przygotowania Spółki do przeprowadzenia przeglądu opcji strategicznych.

W ramach porządkowania spraw Emitent zbył w dniu 8 lipca 2022 roku wszystkie posiadane udziały i akcje (tabela w punkcie 3) w spółkach Merit Business Consulting Sp. z o.o., QUEST Sp. z o.o., PS24 Sp. z o.o., Voicefinder S.A. oraz Bloomga S.A., oraz zbył dnia 29 września 2022 roku 260.374 akcji własnych.

W dniu 16 sierpnia 2022 roku właściwy dla Emitenta sąd rejestrowy dokonał wpisu zmian w statucie Spółki, które zostały uchwalone przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 20 maja 2022 roku. W wyniku dokonania wpisu zmianie uległa siedziba Emitenta na miasto Łódź z dotychczasowej mieszczącej się w Częstochowie. Zmianie uległ również adres Emitenta na następujący: ul. Łąkowa 3/5, 90-562 Łódź.

7. STANOWISKO EMITENTA ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz wyników.

8. W PRZYPADKU GDY DOKUMENT INFORMACYJNY EMITENTA ZAWIERAŁ INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A) ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU – OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI

Nie dotyczy. Dokument Informacyjny Emitenta nie zawierał wskazanych informacji.

9. JEŻELI W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWEI – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI

Nie dotyczy. Emitent nie podejmował inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w prowadzonej działalności.

10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Na dzień 30 września 2022 roku Emitent nie posiadał jednostek zależnych ani stowarzyszonych i nie tworzył grupy kapitałowej, ani do takiej nie wchodził.

Wszystkie posiadane udziały w spółce Merit Business Consulting Sp. z o.o. z siedzibą w Częstochowie, która na dzień 30 czerwca 2022 roku była spółką zależną od Emitenta i wchodziła w skład jego Grupy Kapitałowej Emitent zbył na podstawie umowy sprzedaży zawartej w dniu 8 lipca 2022 roku.

11. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Nie dotyczy. Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

12. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nie dotyczy. Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

13. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Emitent nie zatrudniał pracowników w okresie sprawozdawczym.

14. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Merit Investments ASI S.A. z siedzibą w Łodzi oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane za III kwartał 2022 r., sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Emitenta przepisami oraz że raport kwartalny Emitenta zawiera prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć Emitenta.

15. PODPISY

Marek Smogór – Prezes Zarządu	
-------------------------------	--