



New Tech Venture

**JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
NEW TECH VENTURE SPÓŁKA AKCYJNA
I KWARTAŁ 2023 ROKU**

Warszawa, 15 maja 2023 r.

Raport NEW TECH VENTURE S.A. za I kwartał 2023 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna

Nazwa (firma)	NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Domaniewska 37 lok. 2.43, 02-672 Warszawa
Kapitał zakładowy:	4.144.450,00 zł
Numer KRS:	0000389467
REGON:	142943119
NIP:	5213603831
Poczta e-mail:	office@ntvsa.pl

Organy Spółki:Skład Zarządu Spółki:

Jan Karaszewski – Prezes Zarządu – został powołany w skład Zarządu Spółki do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki w dniu 21.03.2023 roku

Zmiany w składzie:

W dniu 21.03.2023 roku Rada Nadzorcza Spółki odwołała z Zarządu Spółki Piotra Klomfasa i powołała w skład Zarządu Spółki do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Jana Karaszewskiego.

Rada Nadzorcza Spółki

- 1) Michał Krzyżanowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2) Natalia Gołębiowska - Sekretarz Rady Nadzorczej
- 3) Maciej Pawluk – Członek Rady Nadzorczej,
- 4) Krzysztof Moszkiewicz – Członek Rady Nadzorczej,
- 5) Wojciech Krzyżanowski – Członek Rady Nadzorczej.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

I. Skrócone sprawozdania finansowe

1. Jednostkowy bilans NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	31.03.2023	31.03.2022
Aktywa razem	4 424	4 894
A. Aktywa trwałe	1 183	1 184
I. Wartości niematerialne i prawne		1
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 183	1 183
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 183	1 183
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	3 241	3 710
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	3 065	3 281
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Należności od pozostałych jednostek	3 065	3 281
III. Inwestycje krótkoterminowe	176	429
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	176	429
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<i>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</i>		
<i>D. Udziały (akcje) własne</i>		
Pasywa razem	4 424	4 894
A. Kapitał (fundusz) własny	3 827	4 215
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 144	4 144
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 175	5 175
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 463	-5 171
VI. Zysk (strata) netto	-29	67
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	597	679
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Pozostałe rezerwy		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	597	679
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	597	679
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

2. Jednostkowy rachunek zysków i strat NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01- 31.03.2023	01.01- 31.03.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Przychody ze zbycia instrumentów finansowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	36	34
I. Amortyzacja		10
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce	36	24
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Koszt związany ze zbyciem instrumentów finansowych		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-36	-34
D. Pozostałe przychody operacyjne	10	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	10	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-28	-34
G. Przychody finansowe		101
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		101
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	1	
I. Odsetki	1	

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-29	67
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-29	67

3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-29	67
II. Korekty razem	126	-4 197
1. Amortyzacja		10
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-101
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	242	-3 135
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-116	-971
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	97	-4 130
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		3 309
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		3 309
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	31	
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	31	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-31	3 309
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	66	-821
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	66	-821
F. Środki pieniężne na początek okresu	4	825
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	70	4

4. Jednostkowe zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01- 31.03.2023	01.01- 31.03.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 856	1 215
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 856	1 215
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 144	1 036
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		3 108
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 144	4 144
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 175	5 175
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 175	5 175
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 463	5 171
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 463	5 171
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 463	-5 171
6. Wynik netto	-29	67
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 827	4 215
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 827	4 215

5. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	AKTYWA	31.03.2023	31.03.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 083	3 041
I.	Wartości niematerialne i prawne	103	144
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	103	144
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
	1. Wartość firmy - jednostki zależne		
	2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Rzeczowy majątek trwały	90	110
	1. Środki trwałe	90	110
	2. Środki trwałe w budowie		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV.	Należności długoterminowe		
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Od pozostałych jednostek		
V.	Inwestycje długoterminowe	1 794	1 990
	1. Nieruchomości	1 794	1 794
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe		196
	4. Inne inwestycje długoterminowe		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	96	797
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	96	797
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	6 849	7 486
I.	Zapasy	445	149
	1. Materiały		
	2. Półprodukty i produkty w toku		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary		
	5. Zaliczki na dostawy i usługi	445	149
II.	Należności krótkoterminowe	5 848	6 628
	1. Należności od jednostek powiązanych		
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Należności od pozostałych jednostek	5 848	6 628
III.	Inwestycje krótkoterminowe	201	575
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	201	575
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	355	134

C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	8 932	10 527

	PASYWA	31.03.2023	31.03.2022
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 311	5 402
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 144	4 144
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 614	6 614
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 462	-5 856
VI.	Zysk (strata) netto	15	500
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(wielkość ujemna)		
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		
C.	UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWAYCH		
	I. Ujemna wartość - jednostki zależne		
	II. Ujemna wartość - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 621	5 125
I.	Rezerwy na zobowiązania	117	287
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2	
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	3. Pozostałe rezerwy	115	287
II.	Zobowiązania długoterminowe	121	181
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek	121	181
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 383	4 324
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 383	4 324
	4. Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		333
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		333
	PASYWA RAZEM	8 932	10 527

6. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

		01.01. -31.03.2023	01.01. -31.03.2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 203	3 600
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 159	3 600
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	44	
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 111	3 025
I.	Amortyzacja	15	25
II.	Zużycie materiałów i energii	161	112
III.	Usługi obce	1 161	2 123
IV.	Podatki i opłaty,	1	
V.	Wynagrodzenia	614	646
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia , w tym:	93	81
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	29	38
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	92	575
D.	Pozostałe przychody operacyjne	73	12
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		5
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	73	7
E.	Pozostałe koszty operacyjne	49	74
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	49	74
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	116	513
G.	Przychody finansowe	1	94
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		-7
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych,		101

IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	1	
H.	Koszty finansowe	91	5
I.	Odsetki	84	5
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	7	
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	26	602
K.	Odpis wartości firmy		
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		
L.	Odpis ujemnej wartości firmy		
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+M)	26	602
O.	Podatek dochodowy	11	102
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zyski (straty) mniejszości		
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+R)	15	500

7. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk / Strata netto	15	500
II. Korekty razem	-188	-5 987
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	15	25
4. Odpisy wartości firmy		
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		8
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-106
9. Zmiana stanu rezerw	-195	-708
10. Zmiana stanu zapasów	-445	-46
11. Zmiana stanu należności	-448	-2 478
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	585	-2 673
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	300	-9
14. Inne korekty z działalności operacyjnej		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-173	-5 487
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	233	147
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		27
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych	233	120
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	233	147

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 027	4 215
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		3 309
2. Kredyty i pożyczki	1 027	906
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	1 119	966
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	1 119	966
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-92	3 249
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-32	-2 091
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-32	-2 091
F. Środki pieniężne na początek okresu	126	2 140
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	94	49

8. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Grupy Kapitałowej NEW TECH VENTURE (dane w tys. złotych)

	01.01. - 31.03.2023	01.01. - 31.03.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 619	2 619
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	2 619	2 619
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 036	1 036
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 108	3 108
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 144	4 144
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 614	6 614
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 614	6 614
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 462	-6 651
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	795	795
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	795	795
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	795	795
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	7 257	6 651
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	7 257	6 651
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 257	6 651
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 462	-5 856

9. Wynik netto	15	500
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 311	5 402
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 311	5 402

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Znaczące zasady rachunkowości

Skrócone sprawozdania finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skrócone sprawozdania finansowe zostały przygotowane w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie:

Oprogramowanie komputerowe: 10-50%

Wartość firmy: 5%

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

1. nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
2. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki i budowle	1,5-4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5-30%
Środki transportu	14-20%
Inne środki trwałe	10-30%

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długo i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenione są w następujący sposób:

Inwestycje w długoterminowe w dłużne papiery wartościowe w skorygowanej cenie nabycia, tj. w cenie w jakiej dłużny papier wartościowy został wprowadzony do ksiąg pomniejszonej o spłaty wartości nominalnej, odpowiednio skorygowaną o skumulowaną kwotę zdyskontowanej różnicy między wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności, wyliczoną za pomocą efektywnej stopy procentowej, a także pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość. Jeżeli dla danego papieru wartościowego nie jest możliwe określenie zdyskontowanej różnicy pomiędzy wartością początkową składnika i jego wartością w terminie wymagalności wówczas dany składnik inwestycji długoterminowych traktowany jest jako pożyczka i wyceniany zgodnie z zapisami art. 28 ust 1 pkt 7, tj. w oszacowanej wartości wymagającej zapłaty na dzień bilansowy.

Inne inwestycje długoterminowe wycenione są w cenie nabycia.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Należności i roszczenia

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu finansowym pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe są wyceniane według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe należności z tytułu pożyczek w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem naliczonych na dzień bilansowy odsetek.

Transakcje w walucie obcej

Na dzień przeprowadzenia operacji oraz na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych są wyceniane po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka NEW TECH VENTURE dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Emitenta i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce NEW TECH VENTURE ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody są uznawane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka NEW TECH VENTURE uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody i koszty z tytułu odsetek

Przychody i koszty z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka NEW TECH VENTURE ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, wtedy Spółka NEW TECH VENTURE ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

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

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu przewidywanych stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

III. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta i jego Grupę Kapitałową, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W pierwszym kwartale 2023 roku Emitent realizował strategię Grupy Kapitałowej zakładającą rozwój głównego aktywa biznesowego Emitenta, tj. agencji marketingowej NCFSA Sp. z o.o. („NCF”).

W dniu 15.03.2023 roku Zgromadzenie Wspólników NCF podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego NCF poprzez ustanowienie 58.000 nowych udziałów o wartości 50,00 zł każdy i łącznej wartości 2.900.000,00 zł ("Udziały"). Wszystkie Udziały zostały objęte przez Emitenta, który jest jedynym wspólnikiem NCF i pokryte w całości wkładem pieniężnym.

Po wpisaniu przez sąd rejestrowy podwyższenia kapitału zakładowego NCF do rejestru, Emitent będzie posiadał łącznie 60.000 udziałów NCF, stanowiących 100% jej kapitału zakładowego. Środki przeznaczone na objęcie Udziałów zostały pozyskane z emisji akcji serii R Emitenta

Objęcie Udziałów i tym samym dokapitalizowanie NCF wpisuje się w strategię Emitenta, związaną z rozwojem działalności w zakresie marketingu i rozwoju kompetencji w zakresie analityki internetowej, marketingu internetowego i influencer marketingu.

Należy jednocześnie zaznaczyć, że po dacie bilansu (28 kwietnia 2023 r. Emitent ogłosił plan połączenia Emitenta z jego spółką zależną. Połączenie spółek nastąpi w oparciu o następujące zasady:

- jako łączenie poprzez przejęcie, czyli poprzez przeniesienie całego majątku NCFSA na Spółkę (art. 492 § 1 pkt 1 KSH);
- bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, z uwagi na fakt, że Spółka jest właścicielem 100% udziałów w kapitale zakładowym NCFSA (art. 516 § 6 KSH w zw. z art. 494 § 4 KSH w zw. z art. 514 KSH);

- w trybie uproszczonym, tj. bez sporządzania pisemnych sprawozdań zarządów spółek uzasadniających połączenie i bez poddania planu połączenia badaniu przez biegłego (art. 516 § 6 KSH).

Połączenie spółek ma na celu uproszczenie struktur organizacyjnych w ramach Grupy Kapitałowej NEW TECH VENTURE S.A., a także optymalizację kosztów.

Pierwszy kwartał 2023 roku NEW TECH VENTURE S.A. zamknęła wypracowaniem ujemnego wyniku finansowego w kwocie 29 tysięcy złotych. Na wypracowanie powyższego wyniku wpływ miały poniesione koszty ogólnego zarządu.

W jednostkowym bilansie NEW TECH VENTURE S.A. podstawowymi aktywami są:

1. Aktywa trwałe – inwestycje długoterminowe – 100% udziału w kapitale akcyjnym NCF S.A. o wartości bilansowej 1 183 tys. zł.
2. Aktywa obrotowe – należności o wartości 3 241 tys. zł

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie jednostkowym dotyczą udzielonych pożyczek oraz zakupionych akcji jednostek notowanych.

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat Grupa Kapitałowa wypracowała dodatni wynik finansowy w wysokości 15 tys. zł. Na wypracowanie dodatniego wyniku wpływ miał wpływ wynik osiągnięty przez jednostkę zależną NCF.

Wykazany w sprawozdaniu skonsolidowanym majątek trwały – środki trwałe stanowią środki trwałe wykorzystywane przez Spółkę zależną NCFSA sp. z o.o.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2023.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Grupe Kapitałową Emitenta tworzą następujące jednostki:

- NEW TECH VENTURE S.A. z siedzibą w Warszawie – jednostka dominująca, spółka holdingowa pełniąca funkcję zarządcze wobec podmiotu zależnego.
- NCFSA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – spółka zależna od NEW TECH VENTURE S.A.

Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objęta jest spółka **NCFSA sp. z o.o.** Jest ona konsolidowana metodą pełną od dnia 1 czerwca 2016 r. W powyższej spółce Emitent posiada 100% udziałów.

Opis działalności NCFSA sp. z o.o.:

Ogólny profil działalności:

NCFSA specjalizuje się w realizacji projektów, których celem jest uzyskanie mierzalnych efektów sprzedażowych, w tym przede wszystkim projektów opartych o budowanie brand experience (świadomości marki) poprzez bezpośredni kontakt klienta z marką w punkcie sprzedaży.

Działalność NCFSA skupia się przede wszystkim na prowadzeniu akcji promocyjnych w punktach sprzedaży, organizacji konkursów i promocji konsumenckich oraz organizacji i przeprowadzeniu eventów i wydarzeń specjalnych w punktach sprzedaży (także o charakterze cyklicznym, tzw. roadshows). Dodatkowo NCFSA zajmuje się przygotowaniem i realizacją akcji mystery shopper (tajemniczy klient, badanie jakości poziomu obsługi klientów), field/street marketing (prezentacja produktu lub marki np. poprzez rozdawanie ulotek) oraz opinion leaders (kształtowanie opinii wśród konsumentów).

NCFSA prowadzi także działalność w zakresie projektowania i realizacji programów motywacyjnych i lojalnościowych. Oferowane usługi uzupełnia możliwość przygotowania bądź adaptacji strategii dla wybranych kanałów komunikacji i rodzajów działań, kreacja, przygotowanie i produkcja materiałów reklamowych, co pozwala na kompleksową realizację zleconych projektów.

Zakres działalności terytorialnej NCFSA obejmuje obszar całej Polski. Szeroko zakrojony obszar działalności terytorialnej możliwy jest dzięki własnej strukturze terenowej NCFSA, która pozwala nie tylko na przygotowanie poszczególnych akcji promocyjnych, ale także

na ich skuteczną realizację. Własna struktura terenowa spółki pozwala na podejmowanie się skomplikowanych realizacyjnie akcji promocyjnych bez obaw o jakość ich przeprowadzenia nawet w kilkuset punktach w Polsce jednocześnie.

Obszary działalności NCFSA:

- Projektowanie i realizacja akcji promocyjnych

Działalność ta polega na wspieraniu osiągania celów promocyjnych bądź sprzedażowych założonych przez klientów NCFSA. Do zadań NCFSA należy zaplanowanie całej akcji, podpisanie potrzebnych umów lub uzyskanie potrzebnych zgód, rekrutowanie i przeszkolenie personelu, zakup lub produkcja materiałów niezbędnych do przeprowadzenia akcji. Ponadto, NCFSA odpowiada za logistykę materiałów przygotowywanych do akcji na terenie całego kraju (standy promocyjne, elementy wyposażenia stoisk, materiały POS, stroje itp.). W czasie trwania akcji NCFSA kontroluje na bieżąco jej przebieg poprzez sieć współpracujących koordynatorów, których zadaniem jest kontrola jakości realizacji akcji. Po każdej akcji powstaje szczegółowy raport wraz z wyliczeniami wskaźników efektywności przeprowadzonych działań.

- Organizacja i zarządzanie zespołem konsultantek i ambasaderek marki

W ramach tej działalności NCFSA całościowo zarządza zespołami konsultantów wspierających sprzedaż produktów klientów w punktach sprzedaży na terenie całej Polski. NCFSA opracowuje kryteria jakie powinny spełniać osoby wchodzące w skład zespołu oraz prowadzi wielokanałową rekrutację osób. NCFSA organizuje prace całego zespołu, zajmuje się organizacją spotkań i szkoleń dla zespołów, analizuje osiągnięcia przez nie wyniki, prowadzi programy motywacyjne, przygotowuje i dostarcza narzędzia sprzedażowe. Zarządzanie zespołem wspierane jest przez platformę internetową służącą do ustalania grafików pracy i jej raportowania, bieżącej komunikacji i szkoleń.

- Organizacja akcji o charakterze eventowym

NCFSA specjalizuje się w organizacji wszelkiego rodzaju imprez: konferencji, premier, pokazów, imprez promocyjnych, spotkań, prezentacji dla mediów, roadshows itp. NCFSA posiada również zaplecze do organizacji imprez masowych. Spółka zajmuje się całościową organizacją takich działań, począwszy od przygotowania kreacji i scenariusza, poprzez realizację techniczną i artystyczną, dokumentację, przygotowanie potrzebnych

materiałów multimedialnych, wsparcie PR dla imprez. Głównymi klientami spółki są korporacje i duże przedsiębiorstwa.

-Obsługa marek premium

Spółka obsługuje marki luksusowe. Są to firmy z branży beauty, producenci ekskluzywnych kosmetyków i perfum oraz producenci alkoholi. Spółka prowadzi działania, których celem jest wsparcie sprzedaży produktów oferowanych przez kontrahenta, z zachowaniem szczególnych wymogów jakościowych obowiązujących dla marek z tego segmentu, bazując na wieloletnim doświadczeniu pracowników i kadry zarządzającej we współpracy z markami tego segmentu rynku.

VIII. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Na koniec 1 kwartału 2023 roku, tj. 31 marca 2023 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. 15 maja 2023 roku

Nazwa akcjonariusza	Ilość akcji	Ilość głosów	Wartość nominalna akcji	% udział
BRAS S.A.	20 682 405	20 682 405	2 068 240,50 zł	49,90%
Carpathia Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna S.A.	2 100 000	2 100 000	210 000,00 zł	5,07%
Pozostali	18 662 095	18 662 095	1 866 209,50 zł	45,03%
Razem	41 444 500	41 444 500	4 144 450,00 zł	100,0%

IX. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Emitent nie zatrudnia pracowników.

Zatrudnienie w NCFSA sp. z o.o. (spółce zależnej Emitenta) przedstawia poniższa tabela:

Zatrudnienie	31.03.2023
umowy o pracę	19
umowy zlecenia	41

Jan Karaszewski - Prezes Zarządu