



New Tech Venture

RAPORT OKRESOWY

# NEW TECH VENTURE SPÓŁKA AKCYJNA

II KWARTAŁ 2025

Raport NEW TECH VENTURE S.A. za II kwartał 2025 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. („Regulamin ASO”) oraz Załącznik nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Warszawa, 13 sierpnia 2025 r.

## Dane podstawowe

|                    |                                 |
|--------------------|---------------------------------|
| Nazwa (firma)      | NEW TECH VENTURE Spółka Akcyjna |
| Kraj:              | Polska                          |
| Siedziba:          | Warszawa                        |
| Adres:             | ul. Bekasów 74, 02-803 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 okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu Spółki.

### Skład Rady Nadzorczej Spółki

- 1) Natalia Gołębiowska
- 2) Sławomir Karaszewski
- 3) Maciej Pawluk
- 4) Krzysztof Moszkiewicz
- 5) Wojciech Krzyżanowski

Zmiany w składzie:

W dniu 30 czerwca 2025 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki nowego Członka Rady Nadzorczej Spółki – Pana Sławomira Karaszewskiego.

## Przedmiot działalności

Emitent prowadzi działalność biznesową w obszarze marketingu na rynku polskim i specjalizuje się w przygotowaniu i realizacji projektów z zakresu marketingu bezpośredniego oraz shopper marketingu. W kompetencjach Spółki leży zapewnienie swoim klientom kompleksowej obsługi. Zawiera ona w sobie dobór i adaptację strategii dla wybranych kanałów komunikacji, produkcję materiałów reklamowych oraz full service organizowanych przedsięwzięć.

W swojej działalności Spółka stawia sobie za cel wypracowanie bezpośredniego kontaktu Klienta z marką, budowanie brand experience oraz uzyskiwanie mierzalnych efektów sprzedażowych. Ponadto, Spółka zajmuje się również organizacją eventów, konferencji i wyjazdów integracyjnych.

W 2021 roku Emitent podjął decyzję o rozszerzeniu profilu działalności także o marketing internetowy, analitykę internetową i influencer marketing.

### Kapitał zakładowy

Na dzień 30.06.2025 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu struktura kapitału zakładowego NEW TECH VENTURE S.A. przedstawia się następująco:

| <b>Seria akcji /uprzywilejowanie</b> | <b>Liczba akcji</b> | <b>Sposób pokrycia kapitału</b> | <b>% udział</b> |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------------------|-----------------|
| Seria A -akcje zwykłe na okaziciela  | 50 000              | gotówka                         | 0,12%           |
| Seria B -akcje zwykłe na okaziciela  | 11 000              | gotówka                         | 0,03%           |
| Seria C -akcje zwykłe na okaziciela  | 20 000              | gotówka                         | 0,05%           |
| Seria D -akcje zwykłe na okaziciela  | 37 500              | gotówka                         | 0,09%           |
| Seria E -akcje zwykłe na okaziciela  | 25 000              | gotówka                         | 0,06%           |
| Seria F -akcje zwykłe na okaziciela  | 5 300 000           | gotówka                         | 12,79%          |
| Seria G -akcje zwykłe na okaziciela  | 835 000             | gotówka                         | 2,01%           |
| Seria H -akcje zwykłe na okaziciela  | 312 500             | gotówka                         | 0,75%           |
| Seria I -akcje zwykłe na okaziciela  | 386 110             | gotówka                         | 0,93%           |
| Seria J -akcje zwykłe na okaziciela  | 518 055             | gotówka                         | 1,25%           |
| Seria K -akcje zwykłe na okaziciela  | 518 055             | gotówka                         | 1,25%           |
| Seria L -akcje zwykłe na okaziciela  | 518 055             | gotówka                         | 1,25%           |
| Seria M -akcje zwykłe na okaziciela  | 518 055             | gotówka                         | 1,25%           |
| Seria N -akcje zwykłe na okaziciela  | 518 055             | gotówka                         | 1,25%           |
| Seria O -akcje zwykłe na okaziciela  | 518 055             | gotówka                         | 1,25%           |
| Seria P -akcje zwykłe na okaziciela  | 275 685             | gotówka                         | 0,67%           |
| Seria R -akcje zwykłe na okaziciela  | 31 083 375          | gotówka                         | 75,00%          |
| <b>Razem</b>                         | <b>41 444 500</b>   |                                 | <b>100,0%</b>   |

Zmiany w kapitale zakładowym:

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w kapitale zakładowym Spółki.

## I. Skrócone sprawozdanie finansowe

### 1. Bilans NEW TECH VENTURE S.A. (dane w tys. złotych)

| AKTYWA |                                                        | Stan na<br>30.06.2025r. | Stan na<br>30.06.2024r. |
|--------|--------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A.     | Aktywa Trwałe                                          | 2 762                   | 2 707                   |
| I.     | Wartości niematerialne i prawne                        | 18                      | 61                      |
| 1.     | Koszty zakończonych prac rozwojowych                   | -                       | -                       |
| 2.     | Wartość firmy                                          | -                       | -                       |
| 3.     | Inne wartości niematerialne i prawne                   | 18                      | 61                      |
| 4.     | Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | -                       | -                       |
| II.    | Rzeczowe aktywa trwałe                                 | 264                     | 61                      |
| 1.     | Środki trwałe                                          | 264                     | 61                      |
| a)     | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)           | -                       | -                       |
| b)     | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 50                      | 59                      |
| c)     | Urządzenia techniczne i maszyny                        | -                       | -                       |
| d)     | Środki transportu                                      | 213                     | -                       |
| e)     | Inne środki trwałe                                     | 1                       | 2                       |
| 2.     | Środki trwałe w budowie                                | -                       | -                       |
| 3.     | Zaliczki na środki trwałe w budowie                    | -                       | -                       |
| III.   | Należności długoterminowe                              | -                       | -                       |
| 1.     | Od jednostek powiązanych                               | -                       | -                       |
| 2.     | Od pozostałych jednostek                               | -                       | -                       |
|        |                                                        | 1 793                   | 1 794                   |
| IV.    | Inwestycje długoterminowe                              |                         |                         |
| 1.     | Nieruchomości                                          | 1 793                   | 1 794                   |
| 2.     | Wartości niematerialne i prawne                        | -                       | -                       |
| 3.     | Długoterminowe aktywa finansowe                        | -                       | -                       |
| a)     | W jednostkach powiązanych                              | -                       | -                       |
| -      | Udziały lub akcje                                      | -                       | -                       |
| -      | Inne papiery wartościowe                               | -                       | -                       |
| -      | Udzielone pożyczki                                     | -                       | -                       |
| -      | Inne długoterminowe aktywa finansowe                   | -                       | -                       |
| b)     | w pozostałych jednostkach                              | -                       | -                       |
| -      | Udziały lub akcje                                      | -                       | -                       |
| -      | Inne papiery wartościowe                               | -                       | -                       |
| -      | Udzielone pożyczki                                     | -                       | -                       |
| -      | Inne długoterminowe aktywa finansowe                   | -                       | -                       |
| 4.     | Inne inwestycje długoterminowe                         | -                       | -                       |
| V.     | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe              | 687                     | 791                     |
| 1.     | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego        | 687                     | 791                     |
| 2.     | Inne rozliczenia międzyokresowe                        | -                       | -                       |
| B.     | Aktywa obrotowe                                        | 2 288                   | 2 388                   |
| I.     | Zapasy                                                 | 4                       | 4                       |
| 1.     | Materiały                                              | -                       | -                       |
| 2.     | Półprodukty i produkty w toku                          | -                       | -                       |
| 3.     | Produkty gotowe                                        | -                       | -                       |
| 4.     | Towary                                                 | -                       | -                       |

|      |                                                          |             |             |
|------|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 5.   | Zaliczki na dostawy                                      | 4           | 4           |
| II.  | Należności krótkoterminowe                               | 2 211       | 2 111       |
| 1.   | Należności od jednostek powiązanych                      | -           | -           |
| a)   | Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:                  | -           | -           |
| -    | Do 12 miesięcy                                           | -           | -           |
| -    | Powyżej 12 miesięcy                                      | -           | -           |
| b)   | Inne                                                     | -           | -           |
| 2.   | Należności od pozostałych jednostek                      | 2 211       | 2 111       |
| a)   | Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:                  | 2 149       | 2 015       |
| -    | Do 12 miesięcy                                           | 2 149       | 2 015       |
| -    | Powyżej 12 miesięcy                                      | -           | -           |
|      | Z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i | 50          | 50          |
| b)   | zdrowotnych oraz innych świadczeń                        |             |             |
| c)   | Inne                                                     | 12          | 46          |
| d)   | Dochodzone na drodze sądowej                             | -           | -           |
|      |                                                          | 23          | 218         |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe                               |             |             |
| 1.   | Krótkoterminowe aktywa finansowe                         | 23          | 218         |
| a)   | W jednostkach powiązanych                                | -           | -           |
| -    | Udziały lub akcje                                        | -           | -           |
| -    | Inne papiery wartościowe                                 | -           | -           |
| -    | Udzielone pożyczki                                       | -           | -           |
| -    | Inne długoterminowe aktywa finansowe                     | -           | -           |
| b)   | W pozostałych jednostkach                                | -           | 208         |
| -    | Udziały lub akcje                                        | -           | 28          |
| -    | Inne papiery wartościowe                                 | -           | -           |
| -    | Udzielone pożyczki                                       | -           | 180         |
| -    | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe                    | -           | -           |
| c)   | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                 | 23          | 10          |
| -    | Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych       | 23          | 10          |
| -    | Inne środki pieniężne                                    | -           | -           |
| -    | Inne aktywa pieniężne                                    | -           | -           |
| 2.   | Inwestycje krótkoterminowe                               | -           | -           |
|      |                                                          | 50          | 55          |
| IV.  | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe               |             |             |
|      | <b>AKTYWA RAZEM</b>                                      | <b>5050</b> | <b>5095</b> |

| PASywa |                                                          | Stan na<br>30.06.2024r. | Stan na<br>30.06.2024r. |
|--------|----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A.     | Kapitał ( fundusz ) własny                               | 4 739                   | 4 334                   |
| I.A    | Kapitał /fundusz/ podstawowy                             | 4 144                   | 4 144                   |
| I.B    | Kapitał /fundusz/ podstawowy w trakcie rejestracji       | -                       | -                       |
| II.    | Należne wpłaty na kapitał podstawowy ( wielkość ujemna ) | -                       | -                       |
| III.   | Udziały ( akcje ) własne ( wartość ujemna )              | -                       | -                       |
| IV.    | Kapitał ( fundusz ) zapasowy                             | 10 069                  | 10 069                  |
| V.     | Kapitał ( fundusz ) z aktualizacji wyceny                | -                       | -                       |
| VI.    | Pozostałe kapitały ( fundusze ) rezerwowe                | -                       | -                       |

|       |                                                                  |         |         |
|-------|------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| VII.  | Zysk ( strata ) z lat ubiegłych                                  | - 9 567 | - 9 697 |
| VIII. | Zysk ( strata ) netto                                            | 93      | - 182   |
| IX.   | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego ( wielkość ujemna ) | -       | -       |
| B.    | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                           | 311     | 761     |
| I.    | Rezerwy na zobowiązania                                          | 29      | 73      |
|       |                                                                  | 29      | -       |
| 1.    | Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego                   |         |         |
| 2.    | Rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe                      | -       | -       |
| -     | Długoterminowa                                                   | -       | -       |
| -     | Krótkoterminowa                                                  | -       | -       |
| 3.    | Pozostałe rezerwy                                                | -       | 73      |
| -     | Długoterminowe                                                   | -       | -       |
| -     | Krótkoterminowe                                                  | -       | 73      |
| II.   | Zobowiązania długoterminowe                                      | -       | -       |
|       |                                                                  |         |         |
| 1.    | Wobec jednostek powiązanych                                      | -       | -       |
| 2.    | Wobec pozostałych jednostek                                      | -       | -       |
| a)    | Kredyty i pożyczki                                               | -       | -       |
|       |                                                                  | -       | -       |
| b)    | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                  |         |         |
| c)    | Inne zobowiązania finansowe                                      |         |         |
| d)    | Inne                                                             | -       | -       |
| III.  | Zobowiązania krótkoterminowe                                     | 282     | 542     |
| 1.    | Wobec jednostek powiązanych                                      | -       | -       |
| a)    | Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności                    | -       | -       |
| -     | Do 12 miesięcy                                                   | -       | -       |
| -     | Powyżej 12 miesięcy                                              | -       | -       |
| b)    | Inne                                                             | -       | -       |
| 2.    | Wobec pozostałych jednostek                                      | 282     | 542     |
| a)    | Kredyty i pożyczki                                               | -       | -       |
|       |                                                                  | -       | -       |
| b)    | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                  |         |         |
| c)    | Inne zobowiązania finansowe                                      | -       | -       |
| d)    | Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności                    | 99      | -       |
| -     | Do 12 miesięcy                                                   | 99      | -       |
| -     | Powyżej 12 miesięcy                                              |         |         |
| e)    | Zaliczki otrzymane na dostawy                                    |         |         |
| f)    | Zobowiązania wekslowe                                            |         |         |
|       | Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń           | 182     | -       |
| g)    |                                                                  |         |         |
| h)    | Z tyt. wynagrodzeń                                               | 1       | 1       |
| i)    | Inne                                                             | -       | 541     |
| 3.    | Fundusze specjalne                                               | -       | -       |
| IV.   | Rozliczenia międzyokresowe                                       | -       | 146     |
| 1.    | Ujemna wartość firmy                                             | -       | -       |
| 2.    | Inne rozliczenia międzyokresowe                                  | -       | 146     |
| -     | Długoterminowe                                                   | -       | -       |

|   |                     |             |             |
|---|---------------------|-------------|-------------|
| - | Krótkoterminowe     | -           | 146         |
|   | <b>PASYWA RAZEM</b> | <b>5050</b> | <b>5095</b> |

## 2. Rachunek zysków i strat NEW TECH VENTURE S.A. (dane w tys. złotych)

| Pozycja |                                                                                       | Za okres<br>od 01.01 do<br>30.06.2025r. | ii kw<br>2025 | ii kw<br>2024 | Za okres<br>od 01.01 do<br>30.06.2024r. |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------------|
| A.      | Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi                                              | 2 311                                   | 1 107         | 1 206         | 2 348                                   |
| -       | w tym: od jednostek powiązanych                                                       |                                         | -             | -             |                                         |
| I.      | Przychód ze sprzedaży produktów                                                       | 2 311                                   | 1 107         | 1 206         | 2 348                                   |
| II.     | Zmiana stanu produktów /zwiększenie wartość<br>dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna/ | -                                       | -             | -             | -                                       |
| III.    | Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby<br>jednostki                           | -                                       | -             | -             | -                                       |
| IV.     | Przychody netto ze sprzedaży towarów i<br>materiałów                                  | -                                       | -             | -             | -                                       |
| B.      | Koszty działalności operacyjnej                                                       | 2 231                                   | 1 091         | 1 166         | 2 504                                   |
| I.      | Amortyzacja                                                                           | 41                                      | 24            | 13            | 27                                      |
| II.     | Zużycie materiałów i energii                                                          | 84                                      | 33            | 38            | 78                                      |
| III.    | Usługi obce                                                                           | 1 008                                   | 475           | 589           | 1 340                                   |
| IV.     | Podatki, opłaty                                                                       | 3                                       | 2             | 2             | 2                                       |
| -       | w tym : podatek akcyzowy                                                              | -                                       | -             | -             | -                                       |
| V.      | Wynagrodzenia                                                                         | 861                                     | 439           | 419           | 819                                     |
| VI.     | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w<br>tym:                                 | 177                                     | 91            | 84            | 164                                     |
| -       | emerytalne                                                                            | -                                       | -             | -             | -                                       |
| VII.    | Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 57                                      | 27            | 21            | 74                                      |
| VIII.   | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                              |                                         | -             | -             |                                         |
| C.      | Zysk (strata) ze sprzedaży ( A-B )                                                    | 80                                      | 16            | 40            | - 156                                   |
| D.      | Pozostałe przychody operacyjne                                                        | 35                                      | 19            | -             |                                         |
| I.      | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                        | 4                                       | 4             | -             |                                         |
| II.     | Dotacje                                                                               |                                         | -             | -             |                                         |
| III.    | Inne przychody operacyjne                                                             | 31                                      | 15            | -             |                                         |
| E.      | Pozostałe koszty operacyjne                                                           | 29                                      | 2             | 9             | 26                                      |
| I.      | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                      |                                         | -             | -             |                                         |
| II.     | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                          | -                                       | -             | -             |                                         |
| III.    | Inne koszty operacyjne                                                                | 29                                      | 2             | 9             | 26                                      |
| F.      | Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C+D-E )                                    | 86                                      | 33            | 31            | - 182                                   |
| G.      | Przychody finansowe                                                                   | 18                                      | 17            | -             |                                         |
| I.      | Dywidendy i udziały w zyskach                                                         |                                         | -             | -             |                                         |
|         | w tym: od jednostek powiązanych                                                       |                                         | -             | -             |                                         |
| II.     | Odsetki                                                                               |                                         | -             | -             |                                         |
|         | w tym: od jednostek powiązanych                                                       |                                         |               |               |                                         |
| III.    | Zysk ze zbycia inwestycji                                                             |                                         | -             | -             |                                         |
| IV.     | Aktualizacja wartości inwestycji                                                      | 18                                      | 17            | -             |                                         |
| V.      | Inne                                                                                  |                                         | -             | -             |                                         |
| H.      | Koszty finansowe                                                                      | 11                                      | 11            | -             | -                                       |

|      |                                                               |    |    |    |       |
|------|---------------------------------------------------------------|----|----|----|-------|
| I.   | Odsetki                                                       | 11 | 11 | -  |       |
|      | w tym : od jednostek powiązanych                              |    |    |    |       |
| II.  | Strata ze zbycia inwestycji                                   | -  | -  | -  |       |
| III. | Aktualizacja wartości inwestycji                              |    | -  | -  |       |
| IV.  | Inne                                                          |    | -  | -  |       |
| I.   | Zysk (strata) z działalności gospodarczej ( F+G-H )           | 93 | 39 | 31 | - 182 |
| J.   | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)                       |    | -  | -  |       |
| I.   | Zyski nadzwyczajne                                            |    | -  | -  |       |
| II.  | Straty nadzwyczajne                                           |    | -  | -  |       |
| K.   | Zysk (strata) brutto ( I+-J)                                  | 93 | 39 | 31 | - 182 |
| L.   | Podatek dochodowy                                             |    | -  | -  |       |
| M.   | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) |    | -  | -  |       |
| N.   | Zysk (strata) netto ( K-L-M)                                  | 93 | 39 | 31 | - 182 |

### 3. Rachunek przepływów pieniężnych NEW TECH VENTURE S.A. (dane w tys. złotych)

| Za okres                                                                       | Za okres od<br>01.01 do<br>30.06.2025r. | ii kw<br>2025 | ii kw<br>2024 | Za okres od<br>01.01 do<br>30.06.2024r. |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------|---------------|-----------------------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej                    |                                         |               |               |                                         |
| I. Zysk (strata) netto                                                         | 93                                      | 39            | 31            | -182                                    |
| II. Korekty razem                                                              | -8                                      | 237           | -1059         | 945                                     |
| 1. Amortyzacja                                                                 | 41                                      | 24            | 13            | 27                                      |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                    | 0                                       |               |               | 0                                       |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                     | 11                                      |               |               | 0                                       |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                  | 0                                       |               |               | 0                                       |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                         | 0                                       | 0             | -63           | 73                                      |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                        | 0                                       | 0             | 422           | -4                                      |
| 7. Zmiana stanu należności                                                     | -1106                                   | -505          | -1898         | 427                                     |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów  | 60                                      | 718           | 254           | 301                                     |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                     | 986                                     | 0             | 148           | 121                                     |
| 10. Inne korekty                                                               | 0                                       | 0             | 65            | 0                                       |
| III. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej (I-+II)                    | 85                                      | 276           | -1028         | 763                                     |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej                  |                                         |               |               |                                         |
| I. Wpływy                                                                      | 5                                       | 5             | 0             | 0                                       |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 5                                       | 5             |               | 0                                       |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne      | 0                                       |               |               | 0                                       |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                               | 0                                       |               |               | 0                                       |
| a) w jednostkach powiązanych                                                   | 0                                       |               |               | 0                                       |
| b) w pozostałych jednostkach                                                   | 0                                       |               |               | 0                                       |
| -zbycie aktywów finansowych                                                    | 0                                       |               |               | 0                                       |
| - dywidendy i udziały w zyskach                                                | 0                                       |               |               | 0                                       |

|                                                                                                              |      |      |       |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|-------|------|
| - spłata udzielanych pożyczek długoterminowych                                                               | 0    |      |       | 0    |
| - odsetki                                                                                                    | 0    |      |       | 0    |
| - inne wpływy z aktywów finansowych                                                                          | 0    |      |       | 0    |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                                                  | 0    |      |       | 0    |
| II. Wydatki                                                                                                  | 181  | 275  | 0     | 133  |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 228  | 228  |       | 0    |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                           | 0    |      |       | 0    |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                                               | 0    |      |       | 0    |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                 | 0    |      |       | 0    |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                 | 0    |      |       | 0    |
| - nabycie aktywów finansowych                                                                                | 0    |      | 0     | 0    |
| - udzielone pożyczki długoterminowe                                                                          | 0    |      |       | 0    |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                                                 | -47  | 47   | 0     | 133  |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+II)                                           | -176 | -270 | 0     | -133 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej                                                   |      |      |       |      |
| I. Wpływy                                                                                                    | 0    | 0    | 1 030 | 0    |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0    |      |       | 0    |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                                        |      |      |       | 0    |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                    | 0    |      |       | 0    |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                                                     |      | 0    | 1 030 | 0    |
| II. Wydatki                                                                                                  | 11   | 0    | 1     | 643  |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                         | 0    |      |       | 0    |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                             | 0    |      |       | 0    |
| 3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysków                                   | 0    |      |       | 0    |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                                                | 0    | 0    | 1     | 643  |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                     | 0    |      |       | 0    |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                    | 0    |      |       | 0    |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                   | 0    |      |       | 0    |
| 8. Odsetki                                                                                                   | 11   |      |       | 0    |
| 9. Inne wydatki finansowe                                                                                    |      | 0    |       | 0    |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I+II)                                              | -11  | 0    | 1 029 | -643 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+--B.III+--C.III)                                                   | -102 | 6    | 1     | -13  |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym                                                         | -102 | 6    | 1     | -13  |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                                 |      |      |       |      |
| F. Środki pieniężne na początek okresu                                                                       | 125  | 17   | 9     | 23   |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w ym                                                           | 23   | 23   | 10    | 10   |
| -o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                      | 0    |      |       |      |

#### 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym NEW TECH VENTURE S.A. (dane w tys. złotych)

| Pozycja |                                                                                                               | 30.06.2025 | 30.06.2024 |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| I.      | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                                                              | 4 646      | 4 516      |
| 1.-     | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                              |            |            |
| 2.-     | korekty błędów                                                                                                |            |            |
| IA.-    | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach                                                | 4 646      | 4 516      |
| 1.-     | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                                                               | 4 144      | 4 144      |
| 1.-     | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                                                       | 0          | 0          |
| A.-     | zwiększenie (z tytułu)                                                                                        |            |            |
| 1.-     | - wydania udziałów (emisji akcji)                                                                             |            |            |
| B.-     | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       |            |            |
| 1.-     | umorzenia udziałów (akcji)                                                                                    |            |            |
| 2.-     | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                                                 | 4 144      | 4 144      |
| 2.-     | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                                                                 | 10 069     | 9 850      |
| 1.-     | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                                                         |            |            |
| A.-     | zwiększenie (z tytułu)                                                                                        | 0          | 219        |
| 1.-     | emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                                                      |            |            |
| 2.-     | podziału zysku (ustawowo)                                                                                     | 0          | 219        |
| 3.-     | podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)                                                    |            |            |
| B.-     | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       |            |            |
| 1.-     | pokrycia straty                                                                                               |            |            |
| 2.-     | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                                                          | 10 069     | 10 069     |
| 3.      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0          | 0          |
| 1.-     | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                                              |            |            |
| A.-     | zwiększenie (z tytułu)                                                                                        |            |            |
| B.-     | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       |            |            |
| 1.-     | zbycia środków trwałych                                                                                       |            |            |
| 2.-     | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                                      | 0          | 0          |
| 4.-     | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                                    | 0          | 0          |
| 1.-     | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                                           |            |            |
| A.-     | zwiększenie (z tytułu)                                                                                        |            |            |
| B.-     | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       |            |            |
| 2.-     | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                                      | 0          | 0          |
| 5.-     | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                              | -9 697     | -9 697     |
| 1.-     | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                       | 0          | 219        |
| 1.-     | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                              |            |            |
| 2.-     | korekty błędów                                                                                                |            |            |
| 2.-     | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                         | 0          | 219        |
| A.-     | zwiększenie (z tytułu)                                                                                        |            |            |
| 1.-     | podziału zysku z lat ubiegłych                                                                                |            |            |
| B.-     | zmniejszenie (z tytułu)                                                                                       | 0          | -219       |
| 1.      | podział zysku zg.z ZWZ                                                                                        | 0          | -219       |
| 3.-     | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                         | 0          | 0          |

|       |                                                                                           |       |       |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
| 4.-   | Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                 | 9 697 | 9 697 |
| 1.-   | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                          |       |       |
| 2.-   | korekty błędów                                                                            |       |       |
| 5.-   | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                   | 9 697 | 9 697 |
| A.-   | zwiększenie (z tytułu)                                                                    |       |       |
| 1.-   | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                          | 0     | 0     |
| B.-   | zmniejszenie (z tytułu)                                                                   | 130   |       |
|       | podział zysku                                                                             | 130   |       |
| 6.-   | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | 9 567 | 9 697 |
| 7.-   | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                            | 0     | 0     |
| 6.-   | Wynik netto                                                                               | 93    | -182  |
| A.-   | zysk netto                                                                                | 93    |       |
| B.-   | strata netto                                                                              | 0     | 182   |
| C.-   | odpisy z zysku                                                                            |       |       |
| II.-  | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                            | 4 739 | 4 646 |
| III.- | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 4 739 | 4 646 |

## 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 ustawy o rachunkowości, 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**

NEW TECH VENTURE S.A. 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 NEW TECH VENTURE S.A. 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 NEW TECH VENTURE S.A. 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 NEW TECH VENTURE S.A. ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, wtedy NEW TECH VENTURE S.A. 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 odroczone 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, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W drugim kwartale 2025 roku Emitent kontynuował realizację strategii zakładającej rozwój kompetencji w branży marketingowej.

W danym okresie Emitent nie odnotował istotnych zdarzeń i okoliczności istotnie wpływających na jego działalność, sytuację finansową i osiągnięte wyniki poza ogólną sytuacją gospodarczą w Polsce i na świecie.

Poniżej znajduje się komentarz do wyniku finansowego Emitenta za II kwartał 2025 roku:

#### A. Podsumowanie wyniku finansowego Emitenta:

##### 1. Przychody ze sprzedaży

- Zmiana: spadek o 37 tys. zł ( $\approx 1,6\%$ )

W II kwartale 2025 r. przychody wyniosły 1 107 tys. zł, co oznacza spadek względem II kwartału 2024 r. (1 206 tys. zł).

##### 2. Koszty działalności operacyjnej

- Zmiana: spadek o 273 tys. zł ( $\approx 10,9\%$ )

Największe pozycje kosztowe:

- Usługi obce: 1 008 tys. zł (spadek o 332 tys. zł)
- Wynagrodzenia: 861 tys. zł (wzrost o 42 tys. zł)
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: 177 tys. zł (wzrost o 13 tys. zł)

##### 3. Wynik ze sprzedaży

- I półrocze 2025: zysk 80 tys. zł
- I półrocze 2024: strata -156 tys. zł

Poprawa wyniku ze sprzedaży o 236 tys. zł, głównie dzięki redukcji kosztów operacyjnych.

##### 4. Wynik operacyjny

- I półrocze 2025: zysk 86 tys. zł
- I półrocze 2024: strata -182 tys. zł

Dodatkowe przychody operacyjne (35 tys. zł) oraz niższe koszty operacyjne (29 tys. zł) przyczyniły się do poprawy wyniku.

##### 5. Wynik finansowy

- Przychody finansowe: 18 tys. zł (głównie z aktualizacji wartości inwestycji)
- Koszty finansowe: 11 tys. zł (odsetki)
- Wynik finansowy netto: +7 tys. zł

##### 6. Zysk netto

- I półrocze 2025: 93 tys. zł
- I półrocze 2024: -182 tys. zł

Podsumowanie: Poprawa wyniku netto o 275 tys. zł, co świadczy o skutecznych działaniach optymalizacyjnych i lepszym zarządzaniu kosztami.

Spółka znacząco poprawiła wynik finansowy w porównaniu do roku poprzedniego. Pomimo niewielkiego spadku przychodów, efektywne zarządzanie kosztami oraz dodatnie wyniki operacyjne i finansowe pozwoliły osiągnąć **dodatni wynik netto**.

#### B. Podsumowanie bilansu Emitenta na 30.06.2025 r.

##### 1. Aktywa

- Aktywa razem: 5 050 tys. zł (spadek o 45 tys. zł względem 5 095 tys. zł w 2024 r.)

Struktura aktywów:

- Aktywa trwałe: 2 762 tys. zł (wzrost o 55 tys. zł)
  - Głównie dzięki wzrostowi rzeczowych aktywów trwałych (264 tys. zł vs. 61 tys. zł), w tym zakupu środków transportu (213 tys. zł).
  - Spadek wartości niematerialnych i prawnych (18 tys. zł vs. 61 tys. zł).
  - Inwestycje długoterminowe pozostały na stabilnym poziomie (1 793 tys. zł).
  - Odroczony podatek dochodowy zmniejszył się (687 tys. zł vs. 791 tys. zł).
- Aktywa obrotowe: 2 288 tys. zł (spadek o 100 tys. zł)
  - Należności krótkoterminowe wzrosły (2 211 tys. zł vs. 2 111 tys. zł).
  - Inwestycje krótkoterminowe spadły znacząco (23 tys. zł vs. 218 tys. zł), głównie z powodu braku krótkoterminowych pożyczek i udziałów.
  - Środki pieniężne wzrosły (23 tys. zł vs. 10 tys. zł).

##### 2. Pasywa

- Pasywa razem: 5 050 tys. zł (spadek o 45 tys. zł względem 5 095 tys. zł)

Struktura pasywów:

- Kapitał własny: 4 739 tys. zł (wzrost o 405 tys. zł)
  - Zysk netto za I półrocze 2025 r. wyniósł 93 tys. zł (poprawa względem straty -182 tys. zł w 2024 r.).
  - Zmniejszenie straty z lat ubiegłych (z -9 697 tys. zł do -9 567 tys. zł).
- Zobowiązania i rezerwy: 311 tys. zł (spadek o 450 tys. zł)
  - Rezerwy na zobowiązania: 29 tys. zł (spadek z 73 tys. zł).
  - Zobowiązania krótkoterminowe: 282 tys. zł (spadek z 542 tys. zł), głównie dzięki spłacie zobowiązań wobec dostawców i instytucji publicznych.
  - Brak zobowiązań długoterminowych i rozliczeń międzyokresowych (wcześniej 146 tys. zł).

Podsumowanie bilansu:

Spółka poprawiła swoją sytuację finansową w zakresie:

- Zwiększenia kapitału własnego,
- Zmniejszenia zobowiązań i rezerw,
- Utrzymania stabilnego poziomu aktywów trwałych.

Pomimo niewielkiego spadku wartości aktywów ogółem, struktura bilansu wskazuje na wzrost efektywności operacyjnej i poprawę płynności finansowej.

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

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2025.

#### **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

Emitent nie tworzy Grupy Kapitałowej.

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

Na koniec II kwartału 2025 roku oraz na dzień publikacji niniejszego raportu:

| Nazwa akcjonariusza                  | Ilość akcji       | Ilość głosów      | Wartość nominalna akcji | % udział      |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|---------------|
| Polish American Fund Investment LLC* | 20 682 405        | 20 682 405        | 2 068 240,50 zł         | 49,90%        |
| INC SPÓŁKA AKCYJNA                   | 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%        |
| <b>Razem</b>                         | <b>41 444 500</b> | <b>41 444 500</b> | <b>4 144 450,00 zł</b>  | <b>100,0%</b> |

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

Zatrudnienie w Spółce przedstawia poniższa tabela:

| Zatrudnienie  | 30.06.2025 |
|---------------|------------|
| umowy o pracę | 16         |

**Jan Karaszewski** - Prezes Zarządu