

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA PÓŁROCZE KOŃCZĄCE SIĘ W DNIU
30 CZERWCA 2020

SPIS TREŚCI

I. Wybrane dane finansowe	03
II. Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe	04
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	
SPRAWOZDANIE Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	
SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	
SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	
III. Noty do sprawozdania finansowego	13
Nota 1. Informacje dotyczące przychodów i kosztów	
Nota 2. Informacje dotyczące podatku dochodowego	
Nota 3. Informacje dotyczące zysku/straty przypadającego/ej na jedną akcję	
Nota 4. Informacje dotyczące dywidend wypłaconych i/lub zaproponowanych do wypłaty	
Nota 5. Informacje dotyczące wartości niematerialnych	
Nota 6. Informacje dotyczące rzeczowych aktywów trwałych	
Nota 7. Informacje dotyczące aktywów finansowych	
Nota 8. Informacje dotyczące utraty wartości aktywów	
Nota 9. Informacje dotyczące innych składników aktywów obrotowych	
Nota 10. Informacje dotyczące środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	
Nota 11. Informacje dotyczące elementów kapitału własnego	
Nota 12. Informacje dotyczące zobowiązań finansowych	
Nota 13. Informacje dotyczące zobowiązań handlowych	
Nota 14. Informacje dotyczące pozostałych zobowiązań i rezerw krótkoterminowych	
Nota 15. Instrumenty finansowe	
Nota 16. Informacje dotyczące transakcji z podmiotami powiązanymi	
IV. Dane uzupełniające	31

SPRAWOZDANIE SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe	01.01.2020 30.06.2020	w PLN				w EUR			
		01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019	
I. Przychody z działalności podstawowej	5 282 642	4 647 596	1 517 977	758 966	1 189 449	1 035 968	354 003	177 402	
II. Zysk/Strata na działalności podstawowej	4 690 790	4 315 674	-1 150 624	-1 148 947	1 056 187	961 982	-268 334	-268 557	
III. Zysk/Strata przed opodatkowaniem	5 310 943	4 865 805	-961 062	-1 082 382	1 195 822	1 084 608	-224 127	-252 997	
IV. Zysk/Strata netto	5 292 662	4 868 789	-1 149 125	-1 238 298	1 191 706	1 085 273	-267 984	-289 441	
V. Całkowite dochody ogółem	5 292 662	4 868 789	-1 149 125	-1 238 298	1 191 706	1 085 273	-267 984	-289 441	
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-577 156	-389 043	-912 340	-763 938	-129 953	-86 719	-212 764	-178 564	
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 992 956	592 627	-501 473	-511 251	-448 738	132 099	-116 947	-119 501	
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 843 553	-1 858 042	377 264	377 264	-415 098	-414 165	87 981	88 182	
IX. Przepływy pieniężne netto razem.	-4 413 665	-1 654 458	-1 036 550	-897 925	-993 789	-368 786	-241 731	-209 882	
	30.06.2020		30.06.2019		30.06.2020		30.06.2019		
X. Aktywa razem	45 737 263		51 278 552		10 241 214		12 059 866		
XI. Zobowiązania długoterminowe	49 718		1 083 165		11 133		254 743		
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	83 506		190 183		18 698		44 728		
XIII. Kapitał własny	45 604 039		50 005 203		10 211 384		11 760 396		
XIV. Kapitał zakładowy	2 984 000		2 984 000		668 159		701 787		
XV. Liczba akcji (w szt.)	29 840 000		29 840 000		29 840 000		29 840 000		
XVI. Zysk/Strata na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,18		- 0,04		0,04		- 0,01		
XVII. Rozwodniony zysk/strata na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,18		- 0,04		0,04		- 0,01		
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,53		1,68		0,34		0,39		

Zastosowane kursy walutowe:

1) poszczególne pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej przelicza się na walutę EUR wg średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy:

- na dzień 30.06.2020 r. wg kursu 4,4660 PLN/EUR, tabela kursów średnich NBP nr 125/A/NBP/2020
- na dzień 30.06.2019 r. wg kursu 4,2520 PLN/EUR, tabela kursów średnich NBP nr 124/A/NBP/2019

2) poszczególne pozycje rachunku zysku i strat, sprawozdania z innych całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przelicza się na walutę EUR wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym:

- za okres 01.01-30.06.2020 wg kursu 4,4413 PLN/EUR
- za okres 01.04-30.06.2020 wg kursu 4,4862 PLN/EUR
- za okres 01.01-30.06.2019 wg kursu 4,2880 PLN/EUR
- za okres 01.04-30.06.2019 wg kursu 4,2782 PLN/EUR

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

w zł	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.01.2019 30.06.2019
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
Przychody z działalności podstawowej, w tym:	5 282 641,72	4 647 595,72	1 517 977,20	758 966,11
<i>przychody z działalności inwestycyjnej</i>	5 282 641,72	4 647 595,72	1 517 977,20	758 966,11
<i>przychody ze sprzedaży produktów i usług</i>	-	-	-	-
Koszty działalności podstawowej, w tym:	591 851,63	331 921,51	2 668 601,43	1 907 913,54
<i>koszty działalności inwestycyjnej</i>	40 869,34	-39 817,10	2 327 330,45	1 710 056,58
<i>koszty ogólnego zarządu</i>	550 982,29	371 738,61	341 270,98	197 856,96
Zysk/Strata na działalności podstawowej	4 690 790,09	4 315 674,21	- 1 150 624,23	- 1 148 947,43
Przychody z pozostałej działalności	64 053,39	63 083,66	11 227,27	9 135,98
Koszty pozostałej działalności	14 515,12	13 696,43	4 416,58	1 360,59
Przychody finansowe	632 859,37	530 006,70	246 135,71	121 905,76
Koszty finansowe	62 245,23	29 263,48	63 384,64	63 115,91
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	5 310 942,50	4 865 804,66	- 961 062,47	- 1 082 382,19
Podatek dochodowy, w tym:	18 280,06	- 2 983,91	188 062,90	155 915,53
- część bieżąca	-	-	-	-
- część odroczone	18 280,06	- 2 983,91	188 062,90	155 915,53
Zysk/Strata netto okresu z działalności kontynuowanej	5 292 662,44	4 868 788,57	-1 149 125,37	-1 238 297,72
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA				
Zysk/Strata okresu z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk/Strata na jedną akcję (w złotych)*	0,18	0,16	- 0,04	- 0,04
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w sztukach)	29 840 000	29 840 000	29 840 000	29 840 000
Podstawowy zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	5 292 662,44	4 868 788,57	- 1 149 125,37	- 1 238 297,72
Rozwodniony zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	5 292 662,44	4 868 788,57	- 1 149 125,37	- 1 238 297,72

(*) Zysk/Strata na jedną akcję wyliczony został poprzez podzielenie zysku lub straty netto danego okresu, który przypada na zwykłych akcjonariuszy, przez średnią ważoną ilość akcji zwykłych występujących w ciągu danego okresu

SPRAWOZDANIE Z INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w zł	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019
Zysk/Strata netto za okres sprawozdawczy	5 292 662,44	4 868 788,57	-1 149 125,37	-1 238 297,72
Inne składniki całkowitego dochodu:	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem okresu sprawozdawczego	5 292 662,44	4 868 788,57	-1 149 125,37	-1 238 297,72

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Nota	30.06.2020	31.12.2019	w PLN 30.06.2019
Aktywa trwałe (długoterminowe)		25 816 446,34	17 535 674,47	26 141 724,12
Wartość firmy, inne wartości niematerialne	5	165 837,04	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	6	5 191,52	6 655,39	9 173,61
Aktywa finansowe, w tym:	7	25 153 920,99	17 027 482,97	25 633 203,61
aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		21 437 843,39	17 002 086,53	25 633 203,61
inne długoterminowe aktywa finansowe		3 677 330,78	8 550,00	-
aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-	-
pożyczki i należności		38 746,82	16 846,44	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2	491 496,79	501 536,11	499 346,90
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		19 920 816,95	22 829 755,48	25 136 827,52
Aktywa finansowe, w tym:	7	5 081 901,57	3 588 214,18	1 109 457,74
aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		52 240,80	60 076,92	20 243,31
inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności		-	-	-
aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-	-
pożyczki i należności		5 029 660,77	3 528 137,26	1 089 214,43
Inne składniki aktywów obrotowych	9	1 341,34	6 666,23	817,90
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10	14 837 574,04	19 234 875,07	24 026 551,88
Suma aktywów		45 737 263,29	40 365 429,95	51 278 551,64
Kapitał własny (przypisany akcjonariuszom spółki dominującej)		45 604 039,12	40 311 376,68	50 005 203,30
Kapitał akcyjny	11	2 984 000,00	2 984 000,00	2 984 000,00
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej (agio)	11	41 529 144,64	41 529 144,64	41 529 144,64
Akcje własne	11	-	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny aktywów	11	-	-	-
Kapitał rezerwowy	11	-	-	-
Zyski zatrzymane	11	1 090 894,48	- 4 201 767,96	5 492 058,66
Zobowiązania długoterminowe		49 718,32	41 477,58	1 083 165,29
Zobowiązania finansowe, w tym:	12	-	-	-
długoterminowe pożyczki		-	-	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	13	-	-	-
Rezerwy	14	-	-	-
Rezerwy na podatek odroczonego	2	49 718,32	41 477,58	1 083 165,29
Zobowiązania krótkoterminowe		83 505,85	12 575,69	190 183,05
Zobowiązania finansowe, w tym:		-	-	-
pożyczki krótkoterminowe	13	-	-	-
wpłaty na akcje		-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14	78 506,56	7 842,50	47 482,76
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		4 999,29	-	4 999,29
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		-	4 733,19	-
Rezerwy	15	-	-	137 701,00
Suma pasywów		45 737 263,29	40 365 429,95	51 278 551,64
Wartość księgowa w zł		45 604 039,12	40 311 376,68	50 005 203,30
Liczba akcji (szt.)		29 840 000	29 840 000	29 840 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		1,53	1,35	1,68

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy z agio	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitały własne razem
Za okres 01.01.2020 – 30.06.2020					
Stan na dzień 1 stycznia 2020 r.	2 984 000,00	41 529 144,64	2 570 845,54	-6 772 613,50	40 311 376,68
Transakcje kapitałowe z właścicielami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty transakcyjne (związane z transakcjami na akcjach)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	5 292 662,44	5 292 662,44
Inne dochody całkowite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Całkowite dochody ogółem	0,00	0,00	0,00	5 292 662,44	5 292 662,44
Stan na dzień 30 czerwca 2020 r.	2 984 000,00	41 529 144,64	2 570 845,54	-1 479 951,06	45 604 039,12

Za okres 01.01.2019 – 30.06.2019

Stan na dzień 1 stycznia 2019 r.	2 984 000,00	41 529 144,64	2 543 118,40	4 098 065,63	51 154 328,67
Transakcje kapitałowe z właścicielami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	0,00	0,00	27 727,14	-27 727,14	0,00
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	-1 149 125,37	-1 149 125,37
Inne dochody całkowite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Całkowite dochody ogółem	0,00	0,00	0,00	-1 149 125,37	-1 149 125,37
Stan na dzień 30 czerwca 2019 r.	2 984 000,00	41 529 144,64	2 570 845,54	2 921 213,12	50 005 203,30

Za okres 01.04.2020 – 30.06.2020

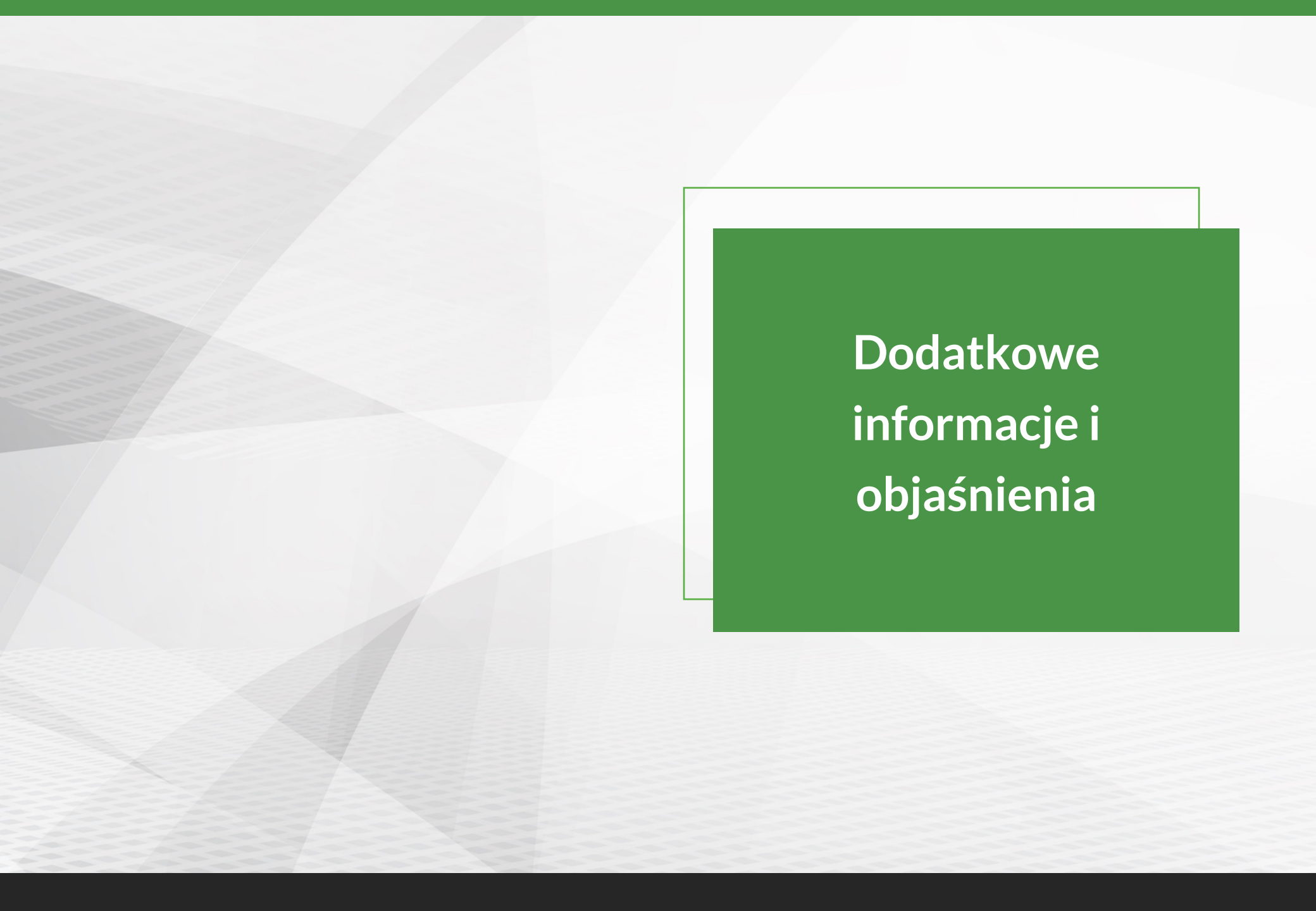
Stan na dzień 1 kwietnia 2020 r.	2 984 000,00	41 529 144,64	2 570 845,54	-6 348 739,63	40 735 250,55
Transakcje kapitałowe z właścicielami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	4 868 788,57	4 868 788,57
Inne dochody całkowite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Całkowite dochody ogółem	0,00	0,00	0,00	4 868 788,57	4 868 788,57
Stan na dzień 30 czerwca 2020 r.	2 984 000,00	41 529 144,64	2 570 845,54	-1 479 951,06	45 604 039,12

Za okres 01.04.2019 – 30.06.2019

Stan na dzień 1 kwietnia 2019 r.	2 984 000,00	41 529 144,64	2 543 118,40	4 187 237,98	51 243 501,02
Transakcje kapitałowe z właścicielami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nabycie akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	0,00	0,00	27 272,12	-27 272,12	0,00
Koszty transakcyjne (związane z transakcjami na akcjach)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/Strata za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne dochody całkowite			0,00	-1 238 297,72	-1 238 297,72
Całkowite dochody ogółem	0,00	0,00	0,00	-1 238 297,72	-1 238 297,72
Stan na dzień 30 czerwca 2019 r.	2 984 000,00	41 529 144,64	2 570 390,52	2 921 668,14	50 005 203,30

SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w zł	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
I. Zysk/Strata przed opodatkowaniem	5 310 942,50	4 865 804,66	-961 062,47	-1 082 382,19
II. Korekty o pozycje	-5 675 764,77	-5 047 678,06	331 282,27	594 088,98
Amortyzacja	1 463,87	731,93	3 588,90	1 612,54
Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)	-495 824,76	-421 365,67	-540 487,44	-417 441,59
Zysk/Strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-5 181 403,88	-4 627 044,32	868 180,81	1 009 918,03
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	-364 822,27	-181 873,40	-629 780,20	-488 293,21
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-342 130,39	-310 093,43	-290 633,70	-291 233,70
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	70 930,16	71 136,91	5 582,91	15 773,85
Zmiana stanu pozostałych aktywów	5 324,89	11 147,33	2 490,99	-184,50
Inne korekty - umorzenie pożyczki	53 541,86	20 639,26	0,00	0,00
Zapłacony podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-577 155,75	-389 043,33	-912 340,00	-763 937,56
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	3 630 288,63	3 623 871,74	705 026,58	663 748,77
Zbycie aktywów finansowych	3 623 871,74	3 623 871,74	0,00	0,00
Splata udzielonych pożyczek	6 416,89	0,00	700 853,14	659 575,33
Inne wpływy inwestycyjne		0,00	4 173,44	4 173,44
II. Wydatki	5 623 244,89	3 031 244,89	1 206 500,00	1 175 000,00
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych		0,00	0,00	0,00
Zakup aktywów finansowych	4 447 160,40	2 332 160,40	500 000,00	500 000,00
Udzielone pożyczki	1 176 084,49	699 084,49	706 500,00	675 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 992 956,26	592 626,85	-501 473,42	-511 251,23
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
I. Wpływy	156 499,55	142 011,37	377 263,56	377 263,56
Wpływy z tytułu emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
Wpływy z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
Otrzymane odsutki	156 499,55	142 011,37	377 263,56	377 263,56
wpływy z tytułu dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 000 052,88	2 000 052,88	0,00	0,00
Nabycie własnych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsutki zapłacone	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	2 000 052,88	2 000 052,88	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 843 553,33	-1 858 041,51	377 263,56	377 263,56
D. Przepływy pieniężne netto	-4 413 665,34	-1 654 457,99	-1 036 549,86	-897 925,23
Zyski/(Straty) z różnic kursowych z tytułu wyceny środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	16 364,31	-26 132,13	120 966,02	12 176,98
E. Zmiana stanu środków pieniężnych netto i ich ekwiwalentów w okresie	-4 397 301,03	-1 680 590,12	-915 583,84	-885 748,25
F. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	19 234 875,07	16 518 164,16	24 942 135,72	24 912 300,13
G. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	14 837 574,04	14 837 574,04	24 026 551,88	24 026 551,88
- tym środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0



**Dodatkowe
informacje i
objaśnienia**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nazwa, siedziba, przedmiot działalności gospodarczej

Spółka Venture Inc S.A. (dawniej Venture Incubator S.A.) wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) pod numerem 0000299743. Siedziba Spółki mieści się we Wrocławiu, al. gen. Józefa Hallera 180 lok. 14 (dawniej 180 lok. 18), kod pocztowy: 53-203, Wrocław. Spółce nadano numer statystyczny REGON 020682053 oraz numer identyfikacji podatkowej 8992650810. Podstawowym przedmiotem jej działalności jest **64.30 Z - działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych**.

Spółka działa jako **wewnętrznie zarządzający ASI**. Venture Inc S.A. została wpisana do rejestru wewnętrznie zarządzających ASI prowadzonego przez KNF jako pierwsza w dniu **4 września 2017 r.** W celu dostosowania działalności do wymogów Ustawy o Funduszach Inwestycyjnych, w dniu 5 czerwca 2017 r. Zarząd Emitenta przyjął:

- Zasady Polityki Inwestycyjnej Spółki,
- Strategię Inwestycyjną Spółki oraz
- Zasady Wykonywania Polityki Inwestycyjnej Spółki.

Dokumenty te obowiązują od dnia wpisania Spółki do rejestru zarządzających alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi.

Spółka działa w formule funduszu **venture capital**. Działalność Venture Inc polega na kapitałowym i merytorycznym wspieraniu perspektywicznych projektów z obszaru nowych technologii, na różnych etapach rozwoju, w tym w fazach (i) przed zasiewem (pre-seed); (ii) zasiewu (seed) oraz (iii) wczesnego rozwoju (start-up). W skład portfela Spółki wchodzi również podmioty zajmujące się działalnością usługową, sklasyfikowane jako Pozostałe. Inwestycje Venture Inc S.A. głównie koncentrują się w obszarze spółek z sektora: (i) IT ze szczególnym uwzględnieniem spółek działających w subskrypcyjnym modelu biznesowym (ang. **SaaS – Software as a Service**):

- **Faza Pre-seed:** Model biznesowy realizowanego produktu znajduje się w fazie koncepcji, gdzie testowane są podstawowe hipotezy dotyczące rynku i zachowania konsumentów. Wymagane środki finansowe mieszczą się w granicach 20 – 200 tys. PLN i przeznaczone są głównie na rozwój pierwszej, podstawowej wersji produktu spełniającej minimum funkcjonalności oraz organizację formy prawnej – spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Prace wykonywane są głównie przez założycieli i zewnętrznych usługodawców. Spółka w tym czasie nie osiąga przychodów ze sprzedaży realizowanego produktu, przy czym możliwe jest wystąpienie przychodów z działalności dodatkowej np. usług IT

- **Faza Seed:** Etap zakłada posiadanie przez już utworzoną spółkę produktu realizującego główne założenia biznesowe, który jest używany przez pierwszych klientów potwierdzających zapotrzebowanie na usługę i postawione hipotezy. Mogą pojawić się pierwsze przychody, które są kilkakrotnie mniejsze od kosztów związanych głównie z dalszym rozwojem produktu i pierwszymi działaniami marketingowymi. Wielkość inwestycji na tym etapie jest uzależniona od przyjętego modelu biznesowego, technologii oraz rynku na jakim działa spółka i zaczyna się od kilkuset tysięcy złotych.
- **Faza wczesnego rozwoju (start-up):** W tej fazie rozwoju przedsiębiorstwo inwestuje w dalszy rozwój produktu i dostosowuje go do większej liczby klientów, jednocześnie zwiększając swój zasięg poprzez intensywne działania marketingowe. Wskaźnik Przychody/Koszty rośnie coraz szybciej, lecz spółka może wciąż nie wykazywać zysku. Na tym etapie produkt jest sprzedawany na innych rynkach poza początkowym oraz stale rozbudowywany jest dział sprzedaży. Wielkość inwestycji na tym etapie wynosi co najmniej jeden milion złotych, ale najczęściej będzie to kilka milionów złotych. Projekty typu start-up przestają być start-upami w chwili, gdy zaczynają generować mierzalne zyski (wówczas mogą też zostać sprzedane lub przejęte).
- **Pozostałe:** Spółki nierealizujące wewnątrz swoich struktur produktu opartego o nowe technologie, będące przedsiębiorstwami ściśle usługowymi.

Spółka zaznacza, iż przyjęty opis etapów może różnić się od opisów w dostępnej literaturze i jest subiektywnym podejściem Emitenta do klasyfikacji spółek portfelowych. W przypadku gdy tylko część założeń jest spełniona, podmioty są klasyfikowane na podstawie doświadczenia i wiedzy osób Zarządzających. Nie wyklucza się w przyszłości zmiany bądź aktualizacji opisów i klasyfikacji podmiotów.

Czas trwania działalności

Czas trwania działalności Spółki jest nieoznaczony

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Struktura akcjonariatu

Według stanu na dzień 30 czerwca 2020 r. oraz na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji struktura akcjonariatu Spółki przedstawiała się następująco:

Podmiot	Liczba akcji	Liczba głosów	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosu
Jakub Sitarz	9 260 941	9 260 941	31,04%	31,04%
Maciej Jarzębowski	8 454 667	8 454 667	28,33%	28,33%
Mariusz Ciepły	8 454 667	8 454 667	28,33%	28,33%
Pozostali	3 669 725	3 669 725	12,30%	12,30%
	29 840 000	29 840 000	100,00%	100,00%

Według stanu na dzień 30 czerwca 2019 roku struktura akcjonariatu Spółki przedstawiała się następująco:

Podmiot	Liczba akcji	Liczba głosów	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosu
Maciej Jarzębowski	8 454 667	8 454 667	28,33%	28,33%
Jakub Sitarz	8 454 667	8 454 667	28,33%	28,33%
Mariusz Ciepły	8 454 667	8 454 667	28,33%	28,33%
Pozostali	4 475 999	4 475 999	15,00%	15,00%
	29 840 000	29 840 000	100,00%	100,00%

Zarówno na dzień 30 czerwca 2020 roku, jak i na dzień 30 czerwca 2019 roku cały kapitał akcyjny był w pełni opłacony.

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

Skład Zarządu Spółki na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji przedstawiał się następująco:

- Jakub Sitarz – Prezes Zarządu

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki w okresie objętym sprawozdaniem finansowym:

Na dzień 1 stycznia 2020 roku w skład Zarządu Spółki wchodziły następujące osoby:

- Jakub Sitarz – Prezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej, w dniu zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji, wchodziły następujące osoby:

- Mariusz Ciepły
- Anna Sitarz
- Urszula Jarzębowska
- Marcin Mańdziak
- Maciej Jarzębowski
- Joanna Alwin

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki w okresie objętym sprawozdaniem finansowym:

Na dzień 1 stycznia 2020 roku w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodziły następujące osoby:

- Mariusz Ciepły
- Anna Sitarz
- Urszula Jarzębowska
- Tomasz Chodorowski
- Marcin Mańdziak
- Joanna Alwin

Zatwierdzenie do publikacji

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Venture Inc S.A. w dniu 28 września 2020 roku.

Okres objęty sprawozdaniem i porównywalność danych

Prezentowane skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku, z danymi porównawczymi określonymi w MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Kontynuacja działalności

Niniejsze skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją przesłanki zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, występowania faktów i okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Podstawa sporządzenia sprawozdania

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską, a w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami, zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych, jak również wymogami odnoszącymi się do emitentów papierów wartościowych dopuszczonych lub będących przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie do obrotu na rynku oficjalnych notowań giełdowych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod obliczeniowych co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, z wyjątkiem wycenianych w wartości godziwej aktywów finansowych związanych z działalnością inwestycyjną Spółki.

WPŁYW NOWYCH I ZMIENIONYCH STANDARDÓW I INTERPRETACJI.

Wprowadzenie nowych MSSF

W I półroczu 2020 roku spółka nie zastosowała żadnych nowych standardów, zmian do standardów oraz interpretacji do istniejących standardów.

Nowe standardy, interpretacje i poprawki do opublikowanych standardów, które zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i zatwierdzone przez Unię Europejską (UE), do stosowania od 1 stycznia 2020 r.:

- Zmiany w zakresie referencji do Założeń Koncepcyjnych w MSSF
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć” – definicja przedsięwzięcia
- Zmiany do MSR 1 oraz MSR 8 – definicja terminu „istotny”
- Zmiany do MSSF 9, MSR 39 oraz MSSF 7 – reforma IBOR

Zatwierdzone przez RMSR do stosowania po 1 stycznia 2021 r.:

- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe”

Niniejsze sprawozdanie nie uwzględnia zmian standardów i interpretacji, które oczekują na zatwierdzenie przez Unię Europejską. Spółka nie przewiduje istotnego wpływu powyższych standardów na raporty finansowe spółki.

Informacje uzupełniające

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.

POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

Ujmowanie i wycena aktywów i zobowiązań finansowych

1.1. Aktywa i zobowiązania finansowe w dniu ich nabycia lub powstania klasyfikuje się do następujących kategorii:

- 1.1.1. aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie
- 1.1.2. aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe całkowite dochody,
- 1.1.3. aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy,

1.2. Ze względu na spełnienie przez jednostkę definicji jednostki inwestycyjnej opisanej w MSSF 10 zasadniczo większość inwestycji Venture Inc S.A. jest wyceniona w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Ujmowanie i wycena pozostałych aktywów i pasywów nieinwestycyjnych

2. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych obejmuje ogół ich kosztów, bezpośrednio związanych z doprowadzeniem danego składnika aktywów do stanu zdatnego do użytkowania, poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- 2.1. nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- 2.2. koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania, w przypadku, gdy związany jest z nabyciem, budową lub wytworzeniem składnika aktywów uznawanym za „dostosowywany”, czyli taki, który wymaga znacznego czasu niezbędnego do przygotowania go do zamierzonego wykorzystania lub sprzedaży oraz zysku lub straty z tytułu różnic kursowych, jeżeli uznawane są za korekty kosztów odsetek,

Zasady konsolidacji

3.1. Jednostka sprawuje kontrolę nad jednostką, w której dokonała inwestycji, wtedy i tylko wtedy, gdy jednocześnie:

- sprawuje władzę nad jednostką, w której dokonała inwestycji (posiada znaczące prawa umożliwiające bieżące kierowanie istotnymi działaniami jednostki operacyjnymi i finansowymi lub inne w zależności od celu i modelu jednostki, w której posiada te prawa),
- z tytułu swojego zaangażowania w jednostkę, w której dokonała inwestycji, podlega ekspozycji na zmienne wyniki finansowe lub posiada prawa do zmiennych wyników finansowych oraz
- posiada możliwość wykorzystania sprawowanej władzy nad jednostką, w której dokonała inwestycji, do wywierania wpływu na wysokość swoich wyników finansowych.

3.2. W świetle tego, że jednostka spełnia definicję jednostki inwestycyjnej opisaną w MSSF 10 paragraf 27, czyli:

- uzyskuje środki finansowe od jednego lub większej liczby inwestorów w celu świadczenia temu inwestorowi (tym inwestorom) usług w zakresie zarządzania inwestycjami,

- zobowiązuje się wobec swojego inwestora (swoich inwestorów), że przedmiotem jej działalności jest inwestowanie środków finansowych jedynie w celu uzyskiwania zwrotów pochodzących ze wzrostu wartości inwestycji, z przychodów z inwestycji lub z obu tych źródeł oraz
 - dokonuje wyceny i oceny wyników działalności w odniesieniu do zasadniczo wszystkich swoich inwestycji (za wyjątkiem opisanych poniżej) według wartości godziwej,
- nie dokonuje konsolidacji swoich jednostek zależnych ani nie stosuje MSSF 3, gdy uzyskuje kontrolę nad inną jednostką. Zamiast tego jednostka dokonuje wyceny inwestycji w jednostce zależnej według wartości godziwej przez wynik finansowy zgodnie z MSR 39 (do momentu zastosowania MSSF 9).
- 3.3. W przypadku objęcia kontroli nad jednostkami, które świadczyłyby usługi związane z działalnością inwestycyjną Spółki, jednostka będzie stosowała wymogi MSSF 3 w odniesieniu do przejęcia takich jednostek zależnych (konsolidacja).

Zasady prezentowania danych finansowych

4.1. Z uwagi na wprowadzone zmiany w zakresie konsolidacji zgodnie z MSSF 10 i wobec spełnienia przez Spółkę definicji jednostki inwestycyjnej zmieniono prezentację przychodów i kosztów działalności inwestycyjnej uznając je jako podstawowy rodzaj działalności. W przychodach i kosztach działalności podstawowej (inwestycyjnej) prezentowane są obecnie przychody i koszty związane z wyceną inwestycji, uzyskanymi dywidendami, zbyciem inwestycji a także przychody związane ze świadczonymi usługami doradczymi, jak i koszty ogólnego zarządu. W pozostałych przychodach i kosztach działalności podstawowej prezentowane są pozycje do tej pory prezentowane w działalności operacyjnej i pozostałej działalności operacyjnej. W działalności pozostałej prezentowane są pozostałe prezentowane do tej pory przychody i koszty działalności finansowej.

Podatki

5.1 Na obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego składają się: podatek bieżący oraz podatek odroczony.

5.2. Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

5.3. Podatek odroczony jest wyliczany metodą bilansową jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości na różnicach pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania.

POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

5.4. Rezerwa na podatek odroczony jest tworzona od wszystkich dodatnich różnic przejściowych podlegających opodatkowaniu, natomiast składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego jest rozpoznawany do wysokości w jakiej jest prawdopodobne, że będzie można pomniejszyć przyszłe zyski podatkowe o rozpoznane ujemne różnice przejściowe. Pozycja aktywów lub zobowiązanie podatkowe nie powstaje, jeśli różnica przejściowa powstaje z tytułu wartości firmy lub z tytułu pierwotnego ujęcia innego składnika aktywów lub zobowiązania w transakcji, która nie ma wpływu ani na wynik podatkowy ani na wynik księgowy.

5.5. Wartość składnika aktywów z tytułu podatku odroczonego podlega analizie na każdy dzień bilansowy, a w przypadku, gdy spodziewane przyszłe zyski podatkowe nie będą wystarczające dla realizacji składnika aktywów lub jego części, następuje jego odpis.

5.6. Podatek odroczony jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w momencie, gdy pozycja aktywów zostanie zrealizowana lub zobowiązanie stanie się wymagalne. Podatek odroczony jest ujmowany w rachunku zysków i strat, poza przypadkiem, gdy dotyczy on pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym. W tym ostatnim wypadku podatek odroczony jest również rozliczany bezpośrednio w kapitale własnym.

Informacje dotyczące niepewności szacunków

Sporządzone sprawozdanie finansowe zgodnie z MSSF wymaga dokonania szacunków i założeń, które wpływają na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym. Mimo, że przyjęte założenia i szacunki, które są na bieżąco weryfikowane opierają się na najlepszej wiedzy Zarządu Spółki na temat bieżących działań i zdarzeń, rzeczywiste wyniki mogą się różnić od przewidywanych. Zmiany szacunków są uwzględniane w wyniku okresu, w którym nastąpiła zmiana.

Informacje na temat szczególnie istotnych obszarów podlegających ocenom i szacunkom, wpływających na jednostkowe sprawozdanie finansowe zostały ujawnione w następujących punktach sprawozdania:

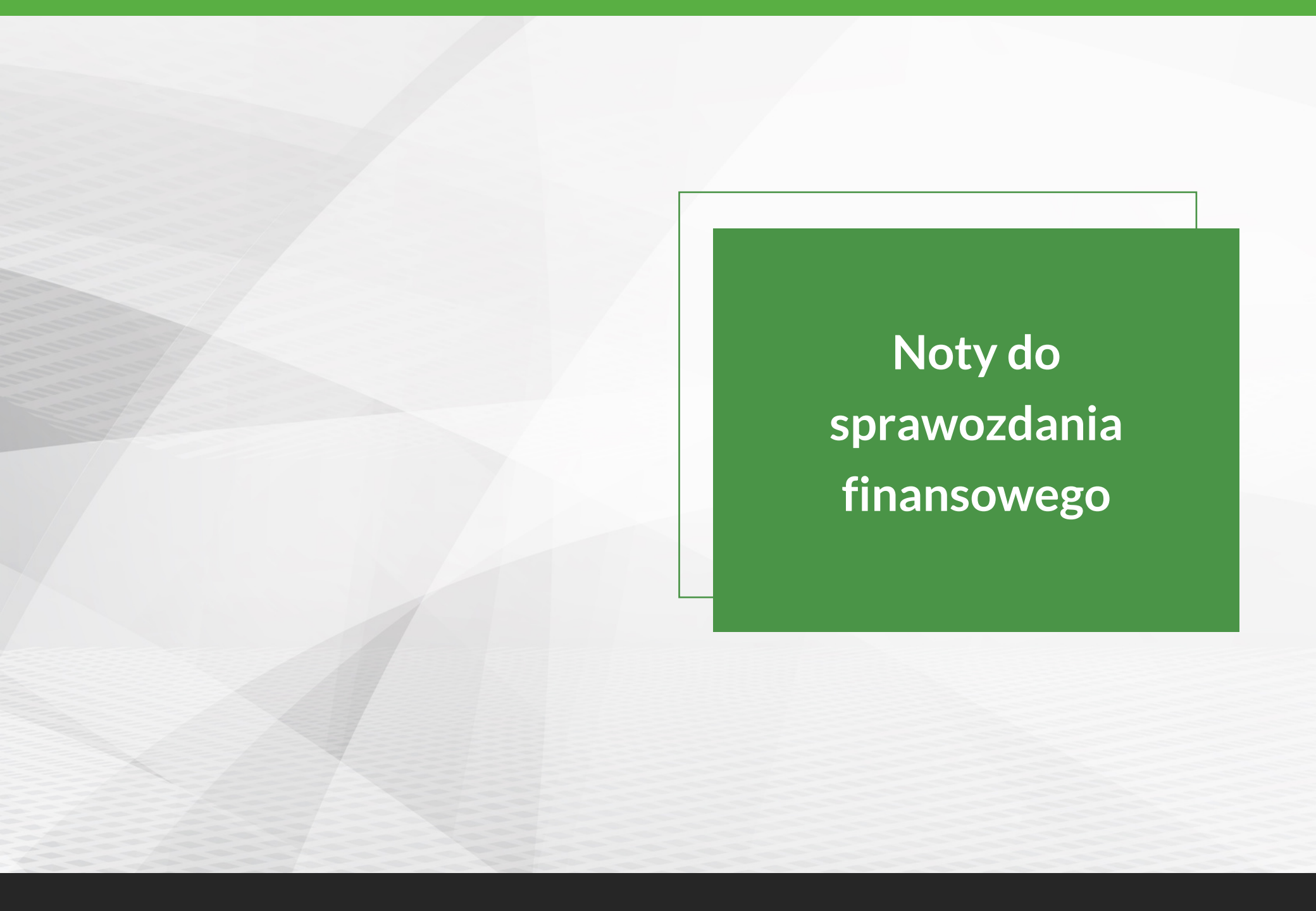
- punkt 7 not objaśniających – informacje dotyczące aktywów finansowych, w szczególności aktualizacji ich wartości oraz poziomów hierarchii ustalania wartości godziwej;
- punkt 2 not objaśniających - informacje dotyczące aktywów z tytułu podatku odroczonego

Waluta funkcjonalna i prezentacja

Walutą funkcjonalną Spółki jest złoty polski. Wszystkie kwoty prezentowane w jednostkowym sprawozdaniu finansowym wykazane są w złotych, chyba że zaznaczono inaczej.

Co do zasady aktywa i zobowiązania wyrażone w walutach obcych przeliczane są na złote przy zastosowaniu kursów natychmiastowej wymiany obowiązujących na dzień bilansowy. Transakcje przeprowadzone w walutach obcych przeliczane są w dniu transakcji na walutę funkcjonalną przy zastosowaniu kursów wymiany banku, z którego usług korzysta Spółka.

Na dzień 30 czerwca 2020 roku, jak i na dzień 30 czerwca 2019 Spółka nie posiadała istotnych aktywów ani zobowiązań wyrażonych w walutach obcych.



Noty do sprawozdania finansowego

NOTA 1 INFORMACJE DOTYCZĄCE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

Działalność kontynuowana

Wyszczególnienie	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.01.2019 30.06.2019
Przychody z działalności podstawowej				
1. przychody z działalności inwestycyjnej	5 543 692,72	4 908 646,72	1 517 977,20	758 966,11
- przychody z wyceny aktywów finansowych	3 455 358,64	2 820 312,64	1 517 977,20	758 966,11
- zysk ze zbycia aktywów finansowych	1 827 283,08	1 827 283,08	-	-
- otrzymane dywidendy	261 051,00	261 051,00	-	-
- inne	-	-	-	-
2. przychody ze sprzedaży produktów i usług	-	-	-	-
- usługi doradcze i inne	-	-	-	-
Koszty działalności podstawowej				
1. koszty działalności inwestycyjnej	40 869,34	- 39 817,10	2 327 330,45	1 710 056,58
- koszty z wyceny aktywów finansowych	27 259,74	- 53 426,70	2 327 330,45	1 710 056,58
- strata ze zbycia aktywów finansowych	13 609,60	13 609,60	-	-
2. koszty ogólnego zarządu (koszty według rodzaju)	550 982,29	371 738,61	341 270,98	197 856,96
- amortyzacja, w tym:	1 463,87	731,93	3 588,90	1 612,54
amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	1 463,87	731,93	3 588,90	1 612,54
- koszty świadczeń pracowniczych, w tym:	121 817,04	60 908,52	141 506,66	72 990,98
Wynagrodzenia	102 303,24	51 151,62	134 659,43	69 282,43
koszty ubezpieczeń i innych narzutów na wynagrodzenia	19 513,80	9 756,90	6 847,23	3 708,55
koszty świadczeń emerytalnych po okresie zatrudnienia	-	-	-	-
- zużycie materiałów i energii	12 200,98	1 561,98	4 529,65	2 268,33
- usługi obce	400 376,93	297 769,87	169 540,41	106 718,58
- podatki i opłaty	13 706,29	10 766,31	12 276,78	7 555,95
- pozostałe koszty	1 417,18	-	9 828,58	6 710,58
Przychody z pozostałej działalności		-		
Inne	64 053,39	63 083,66	11 227,27	9 135,98
Koszty pozostałej działalności		-		
Odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Inne	14 515,12	13 696,43	4 416,58	1 360,59
Przychody finansowe		-		
Przychody z tytułu odsetek	205 947,93	103 095,26	246 135,71	121 905,76
Pozostałe	165 860,44	165 860,44		
Koszty finansowe				
Odsetki i inne	62 245,23	29 263,48	63 384,64	63 115,91

Działalność zaniechana

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie nastąpiło zaniechanie żadnego rodzaju działalności.

Koszty z tytułu programów pracowniczych

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły koszty programów pracowniczych.

Koszty przyszłych świadczeń emerytalnych

Ze względu na to iż Spółka nie zatrudnia pracowników na umowy o pracę nie tworzyła rezerw na przyszłe świadczenia emerytalne.

NOTA 2 INFORMACJE DOTYCZĄCE PODATKU DOCHODOWEGO

Podatek dochodowy

Wyszczególnienie	w zł			
	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019
Rachunek zysków i strat				
Bieżący podatek dochodowy	-	-	-	-
Odroczony podatek dochodowy				
- związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	18 280,06	- 2 983,91	188 062,90	155 915,53
- obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	18 280,06	- 2 983,91	188 062,90	155 915,53
Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym				
Podatek dochodowy (obciążenie) wykazany w rachunku zysków i strat	18 280,06	- 2 983,91	188 062,90	155 915,53

Odroczony podatek dochodowy

Wyszczególnienie	w zł		
	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2019
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	491 496,79	501 536,11	499 346,90
- wycena aktywów finansowych wg wart. godziwej		-	144,27
- rezerwy na zobowiązania		-	-
- strata za rok bieżący		-	-
- naliczone odsetki		-	-
- straty lat ubiegłych	472 208,83	472 208,83	469 875,35
- aktualizacja należności		11 831,40	11 831,40
- koszty nabycia udziałów	19 287,96	17 495,88	17 495,88
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	49 718,32	41 477,58	1 083 165,29
- wycena aktywów finansowych wg wart. godziwej	5 935,25	7 424,13	1 037 386,13
- naliczone odsetki od pożyczek	24 204,56	34 053,45	16 659,86
- naliczone odsetki od lokat	3 109,23		29 119,30
- naliczone odsetki od zabezpieczenia	16 469,28		
- naliczona dotacja			-

Aktywa na podatek odroczony nie są zagrożone.

NOTA 3 INFORMACJE DOTYCZĄCE ZYSKU/STRATY PRZYPADAJĄCEGO / PRZYPADAJĄCEJ NA JEDNĄ AKCJĘ

w zł	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019
Zysk/Strata w okresie	5 292 662,44	4 868 788,57	- 1 149 125,37	- 1 238 297,72
Zysk/Strata netto okresu przypadający na akcjonariuszy zwykłych, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję	5 292 662,44	4 868 788,57	- 1 149 125,37	- 1 238 297,72
				w sztukach
	01.01.2020 30.06.2020	01.04.2020 30.06.2020	01.01.2019 30.06.2019	01.04.2019 30.06.2019
Liczba występujących w okresie akcji zwykłych	29 840 000	29 840 000	29 840 000	29 840 000
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych zastosowana do obliczenia podstawowego zysku/straty na jedną akcję bez uwzględnienia akcji własnych	29 840 000	29 840 000	29 840 000	29 840 000
Wpływ rozwodnienia:	0	0	0	
Skorygowana średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję	29 840 000	29 840 000	29 840 000	29 840 000
Liczba akcji zwykłych po uwzględnieniu akcji własnych	29 840 000	29 840 000	29 840 000	29 840 000
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych zastosowana do obliczenia podstawowego zysku/straty na jedną akcję z uwzględnieniem akcji własnych	29 840 000	29 840 000	29 840 000	29 840 000
Skorygowana średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję	29 840 000	29 840 000	29 840 000	29 840 000

NOTA 4 INFORMACJE DOTYCZĄCE DYWIDEND WYPŁACONYCH I/LUB ZAPROPONOWANYCH DO WYPŁATY

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie wypłacała ani nie proponowała wypłacania dywidend.

NOTA 5 INFORMACJE DOTYCZĄCE WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym, Spółka nie wykazywała w bilansie wartości niematerialnych – miały one zerową wartość netto.

Zestawienie wartości niematerialnych

Spółka nie posiada pozycji wartości firmy. Wartość netto pozycji inne wartości niematerialne wynosi zero.

NOTA 6 INFORMACJE DOTYCZĄCE RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH

Wartość bilansowa

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie nabywała ani nie zbywała istotnych rzeczowych aktywów trwałych. Nie występowały także zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

NOTA 7 INFORMACJE DOTYCZĄCE AKTYWÓW FINANSOWYCH

Aktywa finansowe długoterminowe

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2019
Stan na początek okresu	17 002 086,53	23 912 441,06	24 564 431,41
Wartość nabycia na początek okresu	19 189 778,00	13 699 404,19	14 781 935,80
Zwiększenia	2 866 779,00	5 553 374,81	2 610 530,40
Zmniejszenia	1 818 989,66	63 001,00	63 001,00
Wartość nabycia na koniec okresu	20 237 567,34	19 189 778,00	17 329 465,20
Korekta netto z tytułu aktualizacji do wartości godziwej odniesiona na wynik finansowy lat ubiegłych	-2 187 691,47	9 130 505,26	9 130 505,26
Korekta netto z tytułu aktualizacji do wartości godziwej odniesiona na wynik finansowy	3 387 967,52	-11 318 196,73	-826 766,85
Stan na koniec okresu	21 437 843,39	17 002 086,53	25 633 203,61
W tym:			
Papiery notowane na giełdzie	7 639 188,00	5 705 975,56	13 325 530,87
PATENT FUND S.A.	0,00	0,00	1 547 609,45
INNO-GENE S.A.	0,00	1 472 335,56	1 215 034,20
AGENCJA ROZWOJU INNOWACJI S.A.	0,00	0,00	2 684 757,02
BRAND 24 S.A.	7 639 188,00	4 233 640,00	7 878 130,20
Papiery nienotowane na giełdzie	13 798 655,39	11 296 110,97	12 307 672,74
Inkubator Naukowo-Technologiczny sp. z o.o.	549 013,70	549 013,70	- 0,00
TimeCamp S.A.	3 706 722,94	2 897 022,94	2 897 022,94
FriendlyScore Ltd	-	-	1 577 348,98
7Orders S.A.	0,00	-	- 0,00
Best Capital sp. z o.o.	0,00	38 405,58	76 094,03
Infermedica Inc.	5 375 412,54	5 375 412,54	5 375 412,54
GeeksDeck Ltd	36 048,06	36 048,06	265 045,50
Science Fund sp. z o.o.	11 605,26	11 605,26	16 748,75
Intelliseq sp. z o.o.	2 300 000,00	2 300 000,00	1 600 000,00
Science.Fund sp. z o.o. ASI sp.k	22 489,48	2 489,48	-
Effectively sp. zo.o.	86 113,41	86 113,41	500 000,00
Sundose sp z o.o.	1 710 000,00	-	-
Central Europe Genomics Center sp z o.o.	1 250,00	-	-

Aktywa finansowe krótkoterminowe

Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2019
Stan na początek okresu	20 243,31	10 012,82	6 747,77
Wartość nabycia na początek okresu	21 002,63	21 002,63	21 002,63
Zwiększenia	-	-	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Wartość nabycia na koniec okresu	21 002,63	21 002,63	21 002,63
Korekta netto z tytułu aktualizacji do wartości godziwej odniesiona na wynik finansowy lat ubiegłych	39 074,29	-18 172,92	-18 172,92
Korekta netto z tytułu aktualizacji do wartości godziwej odniesiona na wynik finansowy	-7 836,12	57 247,21	17 413,60
Stan na koniec okresu	52 240,80	60 076,92	20 243,31
W tym:			
Papiery notowane na giełdzie	52 240,80	60 076,92	20 243,31
ELQ S.A. (MSI Med.)	52 240,80	60 076,92	20 243,31

NOTA 7 INFORMACJE DOTYCZĄCE AKTYWÓW FINANSOWYCH

Pożyczki i należności	w zł		
	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2019
Udzielone pożyczki	1 667 995,79	573 610,41	1 088 223,48
Agencja Rozwoju Innowacji S.A.	38 746,83	-	246 712,34
Patent Fund S.A.	133 439,54	237 194,11	218 571,63
Inno-Gene S.A.	136 119,73	131 183,29	126 192,61
Pragma Inc	204 400,36	198 894,30	193 327,72
Science.Fund sp. z o.o.	-	-	-
Science.Fund sp. z o.o. ASI sp.k..	-	6 338,71	
Central Europe Genomics Sp Z O.O.	697 538,64		
Intelliseq sp. z o.o.	252 534,25		
Effectively sp. z o.o.	205 216,44		
Maciej Jarzębowski	-	-	303 419,18
Należności z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	910,00
- z planowanym terminem spłaty - do 3 m-cy			910,00
- z planowanym terminem spłaty od 3 m-cy do 6 m-cy	-		-
- z planowanym terminem spłaty od 6 m-cy do 12 m-cy	-		-
Należności z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń	-		-
Pozostałe należności, w tym:	3 533 851,35	3 253 991,48	80,95
Należności z tyt dywidendy	261 051,00		-
Należności z tytułu sprzedaży i wpłat na objęcie akcji	18 550,00	62 270,52	-
Należności z tytułu gwarancji	3 253 680,35	3 190 860,96	80,95
Należności z tytułu najmu pomieszczeń	570,00	860,00	-
Razem	5 201 847,14	3 827 601,89	1 089 214,43

NOTA 7 INFORMACJE DOTYCZĄCE AKTYWÓW FINANSOWYCH

Dodatkowe ujawnienia dotyczące aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Ilość posiadanych papierów (udziałów bądź akcji)	Cena nabycia w zł	Wartość bilansowa w zł	Procent posiadanego kapitału/udział w ogólnej liczbie głosów	Poziom w hierarchii ustalania wartości godziwej	Sposób podejścia do wyceny	Proces wyceny
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy							
Preseed							
GeeksDeck Ltd.	33	100 000,00	36 048,06	33,00%	3	mieszany	metodą dochodową
	x	100 000,00	36 048,06	x			
Seed							
Patent Fund S.A.	9 153 585	4 545 290,22	-	83,21%	1	rynkowy	metoda likwidacyjna
FriendlyScore Ltd	21 000	196 901,75	-	10,23%	2	rynkowy	metoda likwidacyjna
		4 732 191,97	-				
Start-up							
TimeCamp S.A.	421 050	1 657 700,00	3 706 722,94	37,53%	3	mieszany	mieszana (średnia z wycen metodami dochodową i wskaźnikową)
Brand 24 S.A.	224 682	3 286 402,25	7 639 188,00	10,44%	1	rynkowy	notowania na rynku NewConnect
Infermedica Inc	1 433 300	2 500 000,00	5 375 412,54	13,99%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Intelliseq sp. zo.o.	817	2 300 000,00	2 300 000,00	49,85%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Effectively sp. zo.o.	80	500 000,00	86 113,41	40,00%	3	mieszany	księgowa aktywów netto
		10 244 102,25	19 107 436,89				
Pozostałe							
Inkubator Naukowo-Technologiczny sp. z o.o.	974	549 013,70	549 013,70	100,00%	3	mieszany	księgowa aktywów netto
Science.Fund sp. z o.o. sp. k	80,00	30 000,00	22 489,48	80,00%	3	mieszany	księgowa aktywów netto
Agencja Rozwoju Innowacji S.A.	12 102 577	2 799 206,93	-	49,89%	1	rynkowy	metoda likwidacyjna
Central Europe Genomics Center sp. z o.o.	25	1 250,00	1 250,00	18,38%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Sundose sp. zo.o.	360	1 710 000,00	1 710 000,00	6,74%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Scienc.Fund sp. z o.o.	1 300	61 802,50	11 605,26	100,00%	3	mieszany	księgowa aktywów netto
		5 151 273,13	2 294 358,44				
Krótkoterminowe akcje na newconnect	x	21 002,63	52 240,80	x	1	rynkowe	notowania na rynku NewConnect
Razem		20 258 569,98	21 490 084,19				

NOTA 8 INFORMACJE DOTYCZĄCE UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW

Zgodnie z MSR 36 Zarząd Spółki dokonał na dzień 30.06.2020 roku, jak również na 30.06.2019 roku przeglądu posiadanych aktywów finansowych, aby zapewnić, że aktywa wykazywane są w wartości nieprzekraczającej ich wartości odzyskiwalnej. W opinii Zarządu Venture Inc S.A. na dzień 30.06.2020 roku nie nastąpiła utrata wartości posiadanych aktywów finansowych tj. inwestycji długoterminowych i krótkoterminowych, inna niż uwzględniona w szacowanej wartości godziwej.

NOTA 9 INFORMACJE DOTYCZĄCE INNYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW OBROTOWYCH

Inne składniki aktywów obrotowych obejmowały na dzień bilansowy krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe (koszty przypadające do rozliczenia w kolejnych okresach).

NOTA 10 INFORMACJE DOTYCZĄCE ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH I ICH EKWIWALENTÓW

Wyszczególnienie	w zł		
	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2019
Środki pieniężne w banku i w kasie	7 821 209,63	1 131 451,49	1 873 292,41
Lokaty krótkoterminowe	7 016 364,41	18 103 423,58	22 153 259,47
Środki pieniężne w drodze	-	-	-
Razem	14 837 574,04	19 234 875,07	24 026 551,88
w tym środki pieniężne o ograniczonym dysponowaniu:	-	-	-
Saldo środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wykazane w rachunku przepływów pieniężnych składa się z następujących pozycji na koniec okresu:	14 837 574,04	19 234 875,07	24 026 551,88
Środki pieniężne w banku i w kasie	7 821 209,63	1 131 451,49	2 106 305,42
Lokaty krótkoterminowe	7 016 364,41	18 103 423,58	23 266 396,72
Środki pieniężne w drodze	-	-	-

NOTA 11. INFORMACJE DOTYCZĄCE ELEMENTÓW KAPITAŁU WŁASNEGO

Emisja – ilość akcji	30.06.2020	30.06.2019
Serii A	5 000 000	5 000 000
Serii B	840 000	840 000
Serii C	1 000 000	1 000 000
Serii D	1 000 000	1 000 000
Serii E	1 000 000	1 000 000
Serii F	6 000 000	6 000 000
Serii G	15 000 000	15 000 000
Razem	29 840 000	29 840 000

Na każdy z wskazanych powyżej dni bilansowych kapitał podstawowy był w pełni opłacony.

Akcje własne – Spółka nie posiadała akcji własnych.

Kapitał zapasowy z agio

Nadwyżka z emisji	30.06.2020	30.06.2019
Serii A	-	-
Serii B	336 000,00	336 000,00
Serii C	700 000,00	700 000,00
Serii D	900 000,00	900 000,00
Serii E	900 000,00	900 000,00
Serii F	11 400 000,00	11 400 000,00
Koszty emisji	-8 576,74	-8 576,74
Kapitał przeznaczony na pokrycie strat lat ubiegłych	-448 545,40	-448 545,40
Serii G	28 510 592,71	28 510 592,71
Koszty emisji serii G	-760 325,93	-760 325,93
Razem	41 529 144,64	41 529 144,64

Kapitał rezerwowy – Spółka nie utworzyła kapitałów rezerwowych.

Zyski zatrzymane

Wyszczególnienie	Kapitał zapasowy z nadwyżki wartości emisyjnej nad nominalną kapitału (agio)	Kapitał zapasowy utworzony zgodnie z uchwałami WZ	Zysk/Strata z lat ubiegłych	Wynik okresu	Razem kapitał zapasowy i zyski zatrzymane
					w zł
Na dzień 1 stycznia 2019 roku	41 529 144,64	2 543 118,40	4 098 065,63	0,00	48 170 328,67
Na dzień 30 czerwca 2019 roku	41 529 144,64	2 570 845,54	4 070 338,49	-1 149 125,37	47 021 203,30
Na dzień 31 grudnia 2019 roku	41 529 144,64	2 570 845,54	4 070 338,49	-10 842 951,99	37 327 376,68
Na dzień 1 stycznia 2020 roku	41 529 144,64	2 570 845,54	-6 772 613,50	0,00	37 327 376,68
Na dzień 30 czerwca 2020 roku	41 529 144,64	2 570 845,54	-6 772 613,50	5 292 662,44	42 620 039,12

NOTA 12 INFORMACJE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH

Zarówno na 30.06.2020 r. jak i na 30.06.2019 r. zobowiązania finansowe nie występowały.

NOTA 13 INFORMACJE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ HANDLOWYCH

Wyszczególnienie	w zł		
	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2019
Zobowiązania z terminem wymagalności:			
- do 3 m-cy	76 396,08	7 842,50	46 205,04
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy			
- powyżej 6 m-cy do 12 m-cy			
Razem	76 396,08	7 842,50	46 205,04

NOTA 14 INFORMACJE DOTYCZĄCE POZOSTAŁYCH ZOBOWIĄZAŃ I REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH

Pozostałe zobowiązania

Wyszczególnienie	w zł		
	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2019
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	6 835,77	4 733,19	1 277,72
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	274,00	-	4 999,29
Zobowiązania z tytułu innych podatków	-	-	-
Razem	7 109,77	4 733,19	6 277,01

Rezerwy

Rezerwy krótkoterminowe	w zł	
	Koszty okresu poprzedniego	Ogółem
Na dzień 1 stycznia 2020 roku	-	-
Utworzone w okresie	-	-
Wykorzystane (poniesione i rozliczone) w okresie	-	-
Na dzień 30 czerwca 2020 roku	-	-
Na dzień 1 stycznia 2019 roku	137 701,00	137 701,00
Utworzone w okresie		-
Wykorzystane (poniesione i rozliczone) w okresie		-
Na dzień 30 czerwca 2019 roku	137 701,00	137 701,00
Na dzień 1 stycznia 2019 roku	137 701,00	137 701,00
Utworzone w okresie	-	-
Wykorzystane (poniesione i rozliczone) w okresie	137 701,00	137 701,00
Na dzień 31 grudnia 2019 roku	-	-

NOTA 15 INSTRUMENTY FINANSOWE

Klasyfikacja instrumentów finansowych – według wartości bilansowych

w zł

Pozycje bilansowe	Klasy instrumentów finansowych - 30.06.2020 roku				Ogółem
	Aktywa finansowe wyceniane do wart. godziwej przez wynik finansowy	Pożyczki i należności	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		
Udziały i akcje	21 490 084,19	-	-		21 490 084,19
Udzielone pożyczki	-	1 534 556,24	-		1 534 556,24
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	-	-	-		-
Pozostałe należności (bez publiczno-prawnych)	-	3 534 321,35	-		3 534 321,35
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	14 837 574,04	-		14 837 574,04
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	76 396,08		76 396,08
Zobowiązania finansowe	-	-	-		-
Pozostałe zobowiązania (bez publiczno-prawnych)	-	-	-		-
Razem	21 490 084,19	19 906 451,63	76 396,08		x

w zł

Pozycje bilansowe	Klasy instrumentów finansowych - 30.06.2019 roku				Ogółem
	Aktywa finansowe wyceniane do wart. godziwej przez wynik finansowy	Pożyczki i należności	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie		
Udziały i akcje	25 653 446,92	-	-		25 653 446,92
Udzielone pożyczki	-	1 088 223,48	-		1 088 223,48
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	-	-	-		-
Pozostałe należności (bez publiczno-prawnych)	-	990,95	-		990,95
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	24 026 551,88	-		24 026 551,88
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	46 205,04		46 205,04
Zobowiązania finansowe	-	-	-		-
Pozostałe zobowiązania (bez publiczno-prawnych)	-	-	-		-
Razem	25 653 446,92	25 115 766,31	46 205,04		x

NOTA 15 INSTRUMENTY FINANSOWE

Wartości godziwe poszczególnych aktywów i zobowiązań finansowych

Pozycje bilansowe	30.06.2020		30.06.2019		w zł
	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa	
Aktywa finansowe wyceniane w wart. godziwej przez wynik finansowy	21 490 084,19	21 490 084,19	25 653 446,92	25 653 446,92	
Aktywa utrzymywane do terminu zapadalności	-	-	-	-	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	
Pożyczki i należności (w tym środki pieniężne)	19 906 451,63	19 906 451,63	25 115 766,31	25 115 766,31	
Suma aktywów finansowych	41 396 535,82	41 396 535,82	50 769 213,23	50 769 213,23	
Zobowiązania finansowe wyceniane do wart. godziwej przez wynik finansowy	-	-	-	-	
Inne zobow. finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	76 396,08	76 396,08	46 205,04	46 205,04	
Suma zobowiązań finansowych	76 396,08	76 396,08	46 205,04	46 205,04	

NOTA 15 INSTRUMENTY FINANSOWE

Dodatkowe ujawnienia dotyczące wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych

Klasyfikacja instrumentów finansowych przy zastosowaniu hierarchii wartości godziwej

Hierarchię wartości godziwej instrumentów finansowych tworzą następujące poziomy:

- Poziom 1 - ceny notowane na aktywnym rynku dla identycznych aktywów lub zobowiązań,
- Poziom 2 - dane wejściowe inne niż ceny notowane zaliczane do Poziomu 1, które są obserwowalne dla składnika aktywów lub zobowiązań w sposób bezpośredni (tj. jako ceny) lub pośrednio (tj. bazujące na cenach),
- Poziom 3 - dane wejściowe do wyceny składnika aktywów lub zobowiązań, które nie są oparte na możliwych do zaobserwowania danych rynkowych (dane wejściowe nieobserwowalne).

Wyszczególnienie	30 czerwca 2020 roku - w zł			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa				
Notowane papiery wartościowe	7 691 428,80		-	7 691 428,80
Nienotowane instrumenty kapitałowe	-	7 676 662,54	6 121 992,85	13 798 655,39
Obligacje	-	-	-	-
Instrumenty pochodne - zabezpieczenia	-	-	-	-
Instrumenty pochodne - przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Razem	7 691 428,80	7 676 662,54	6 121 992,85	21 490 084,19
Wartość godziwa netto	7 691 428,80	7 676 662,54	6 121 992,85	21 490 084,19

Wyszczególnienie	30 czerwca 2019 roku - w zł			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa				
Notowane papiery wartościowe	13 345 774,18		-	13 345 774,18
Nienotowane instrumenty kapitałowe	-	8 552 761,52	3 754 911,22	12 307 672,74
Obligacje	-	-	-	-
Instrumenty pochodne - zabezpieczenia	-	-	-	-
Instrumenty pochodne - przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Razem	13 345 774,18	8 552 761,52	3 754 911,22	25 653 446,92
Wartość godziwa netto	13 345 774,18	8 552 761,52	3 754 911,22	25 653 446,92

NOTA 15 INSTRUMENTY FINANSOWE

Instrumenty finansowe klasyfikowane na Poziomie 3 hierarchii wartości godziwej:

30 czerwca 2020 roku - w zł				
Wyszczególnienie	Nienotowane instrumenty kapitałowe	Obligacje	Kredyty bankowe i dłużne papiery wartościowe	Razem
Saldo otwarcia	3 620 698,43	-	-	3 620 698,43
Zyski i straty ujęte w:				
- wyniku finansowym	- 16 004,58	-	-	- 16 004,58
Zakup	2 539 700,00	-	-	2 539 700,00
Zbycie	- 22 401,00	-	-	- 22 401,00
Uregulowanie	-	-	-	-
Transfery z Poziomu 3 i do Poziomu 3	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	6 121 992,85	-	-	6 121 992,85

30 czerwca 2019 roku - w zł				
Wyszczególnienie	Nienotowane instrumenty kapitałowe	Obligacje	Kredyty bankowe i dłużne papiery wartościowe	Razem
Saldo otwarcia	3 238 162,47	-	-	3 238 162,47
Zyski i straty ujęte w:				
- wyniku finansowym	- 43 251,25	-	-	-43 251,25
Zakup	560 000,00	-	-	560 000,00
Zbycie	-	-	-	-
Uregulowanie	-	-	-	-
Transfery z Poziomu 3 i do Poziomu 3	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	3 754 911,22	-	-	3 754 911,22

za okres od 01 kwietnia 2020 roku do 30 czerwca 2020 roku - w zł				
Wyszczególnienie	Nienotowane instrumenty kapitałowe	Obligacje	Kredyty bankowe i dłużne papiery wartościowe	Razem
Saldo otwarcia	4 025 698,43	-	-	4 025 698,43
Zyski i straty ujęte w:				
- wyniku finansowym	- 16 004,58	-	-	- 16 004,58
Zakup	2 134 700,00	-	-	2 134 700,00
Zbycie	- 22 401,00	-	-	- 22 401,00
Uregulowanie	-	-	-	-
Transfery z Poziomu 3 i do Poziomu 3	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	6 121 992,85	-	-	6 121 992,85

Pozycje przychodów, kosztów, zysków i strat ujęte w rachunku zysków i strat w podziale na kategorie instrumentów finansowych

w zł				
01.01.2020-30.06.2020	Aktywa finansowe wyceniane do wart. godziwej przez RZIS	Pożyczki i należności	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Ogółem
Przychody/Koszty z tytułu odsetek	-	205 947,93	- 62 245,23	143 702,70
Zyski/Straty z tytułu wyceny i realizacji do wart. godziwej	3 428 098,90	-	-	3 428 098,90
Ogółem (zysk/strata netto)	3 428 098,90	205 947,93	- 62 245,23	3 571 801,60

w zł				
01.01.2019-30.06.2019	Aktywa finansowe wyceniane do wart. godziwej przez RZIS	Pożyczki i należności	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Ogółem
Przychody/Koszty z tytułu odsetek	-	241 958,37	-63 384,64	178 573,73
Zyski/Straty z tytułu wyceny i realizacji do wart. godziwej	- 809 353,25	-	-	- 809 353,25
Ogółem (zysk/strata netto)	- 809 353,25	241 958,37	-63 384,64	- 630 779,52

w zł				
01.04.2020-30.06.2020	Aktywa finansowe wyceniane do wart. godziwej przez RZIS	Pożyczki i należności	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Ogółem
Przychody/Koszty z tytułu odsetek	-	103 099,88	- 62 245,23	40 854,65
Zyski/Straty z tytułu wyceny i realizacji do wart. godziwej	2 873 739,34	-	-	2 873 739,34
Ogółem (zysk/strata netto)	2 873 739,34	103 099,88	- 62 245,23	2 914 593,99

w zł				
01.04.2019-30.06.2019	Aktywa finansowe wyceniane do wart. godziwej przez RZIS	Pożyczki i należności	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Ogółem
Przychody/Koszty z tytułu odsetek	-	117 730,16	- 63 115,91	54 614,25
Zyski/Straty z tytułu wyceny i realizacji do wart. godziwej	- 951 090,47	-	-	- 951 090,47
Ogółem (zysk/strata netto)	- 951 090,47	117 730,16	-63 115,91	-896 476,22

Ujawnienia dotyczące jednostek zależnych:

Załączone tabele przedstawiają wymagane dla jednostek inwestycyjnych ujawnienia zgodnie z wymogami MSSF 12 Ujawnianie informacji na temat udziałów w innych jednostkach:

NOTA 15 INSTRUMENTY FINANSOWE

Nazwa jednostki zależnej	Podstawowe miejsce prowadzenia działalności	Odsetek udziałów własnościowych	Odsetek posiadanych praw głosu
Science.Fund sp. z o.o.	Wrocław	100%	100%
Science.Fund sp. z o.o. ASI sp. k.	Wrocław	80%	80%
Patent Fund S.A.	Wrocław	83,21%	83,21%
Intelliseq sp. z o.o.	Wrocław	49,85%	49,85%
TimeCamp S.A.	Wrocław	37,53%	37,53%
Agencja Rozwoju Innowacji S.A.	Wrocław	49,89%	49,89%

NOTA 15 INSTRUMENTY FINANSOWE

Pozostałe wymagane ujawnienia wynikające z wymogów MSSF 12 Ujawnianie informacji na temat udziałów w innych jednostkach:

- (a) nie występowały istotne ograniczenia (na przykład wynikające z umów kredytowych, wymogów regulacyjnych lub ustaleń umownych) dotyczące zdolności nieskonsolidowanych jednostek zależnych do przeniesienia środków do Spółki w formie dywidend pieniężnych lub w celu spłaty pożyczek lub zaliczek udzielonych nieskonsolidowanej jednostce zależnej przez Spółkę (jednostkę inwestycyjną)
- (b) nie występowały bieżące zobowiązania lub zamiary w zakresie udzielenia żadnej nieskonsolidowanej jednostce zależnej wsparcia finansowego lub innego wsparcia, w tym zobowiązania lub zamiary w zakresie pomocy jednostce zależnej w uzyskaniu wsparcia finansowego.
- (c) w analizowanych okresach sprawozdawczych Spółka ani żadne z jej jednostek zależnych nie udzieliły, nie mając ku temu obowiązku umownego, wsparcia finansowego lub innego wsparcia nieskonsolidowanym jednostkom zależnym
- (d) nie wystąpiły żadne ustalenia umowne, które mogą zawierać wymóg, aby Spółka lub jej nieskonsolidowane jednostki zależne udzieliły wsparcia finansowego nieskonsolidowanej, kontrolowanej, strukturyzowanej jednostce, w tym zdarzenia lub okoliczności, które mogłyby narazić Spółkę na stratę (na przykład uzgodnienia dotyczące płynności lub czynniki wpływające na rating kredytowy związane z obowiązkami nabycia aktywów jednostki strukturyzowanej lub udzielenia wsparcia finansowego).
- (e) w okresie sprawozdawczym ani Spółka ani którakolwiek z jej nieskonsolidowanych jednostek zależnych nie udzielała, nie mając ku temu obowiązku umownego, wsparcia finansowego lub innego wsparcia nieskonsolidowanej, strukturyzowanej jednostce, której Emitent nie kontrolował.

Charakter i zakres ryzyka związanego z instrumentami finansowymi

Zgodnie z zapisami MSSF7 Spółka przeanalizowała ryzyka związane z instrumentami finansowymi. Spółka ustaliła zasady zarządzania ryzykiem w Spółce Venture Inc S.A., które mają się przyczynić do poprawy wszystkich obszarów zarządzania oraz ograniczenia ewentualnych negatywnych skutków zdarzeń do akceptowalnego poziomu.

W obszarze ryzyka związanego z instrumentami finansowymi Spółka może być narażona na:

- ryzyko rynkowe (ryzyko cen instrumentów finansowych, ryzyko stóp procentowych, ryzyko walutowe);
- ryzyko płynności (ryzyko niedopasowania aktywów i pasywów);
- ryzyko kredytowe.

Ryzyko rynkowe – ryzyko cen instrumentów finansowych

Działalność Spółki, w szczególności obszar inwestycyjny, jest silnie powiązany z rynkiem kapitałowym.

Pogorszenie ogólnej koniunktury na rynkach kapitałowych może spowodować spadek cen notowanych instrumentów finansowych posiadanych przez Spółkę. Konsekwencją takiego pogorszenia może być również zmniejszenie wycen w przypadku nienotowanych instrumentów finansowych. Jako jednostka inwestycyjna Spółka zasadniczo wszystkie swoje zaangażowania inwestycyjne wycenia w wartości godziwej przez wynik finansowy, co oznacza, że ewentualne negatywne zmiany cen instrumentów finansowych w danym okresie bezpośrednio negatywnie wpływają na osiągnięte w tym okresie wyniki finansowe.

W celu ograniczenia ww. ryzyka Spółka przeprowadza analizę fundamentalną nabywanych instrumentów finansowych oraz okresowy monitoring wyników finansowych spółek portfelowych. Ponadto przeprowadza stały monitoring dywersyfikacji portfela

Ryzyko rynkowe – ryzyko stóp procentowych

Spółka nie dokonywała analizy wrażliwości dla tego rodzaju ryzyka ponieważ stopień narażenia na nie Spółki jest niewielki.

Ryzyko rynkowe – ryzyko walutowe

Spółka nie posiadała istotnych składników aktywów ani pasywów wyrażonych w walutach obcych. Nie dokonywano analizy wrażliwości dla tego rodzaju ryzyka ponieważ stopień narażenia na nie Spółki jest niewielki.

Ryzyko płynności - ryzyko niedopasowania aktywów i pasywów

Spółka jak każdy podmiot działający na rynku narażona jest na ryzyko niewywiązania się z bieżących zobowiązań wynikające z rozbieżności w wysokości i czasie przepływów finansowych wynikających z zapadalności aktywów i wymagalności zobowiązań.

Spółka realizuje swoją politykę inwestycyjną poprzez nabywanie różnego rodzaju instrumentów finansowych, przede wszystkim o charakterze kapitałowym. Część z nich, przykładowo nienotowane udziały i akcje, charakteryzują się ograniczoną płynnością. W przypadku konieczności pilnego zapewnienia wolnych środków pieniężnych może zaistnieć sytuacja, w której nie będzie możliwe ich pozyskanie ze względu na ograniczenia w płynności posiadanych instrumentów finansowych albo ich pozyskanie będzie wiązało się z koniecznością zaakceptowania wycen znacząco odbiegających od możliwych do uzyskania na aktywnym rynku.

W celu ograniczenia ww. ryzyka Spółka sprawuje bieżący monitoring wielkości aktywów płynnych oraz bieżących i planowanych w perspektywie co najmniej jednego kwartału zobowiązań. Na bieżąco monitorowane są możliwości szybkiego pozyskania kapitału w przypadkach zwiększonego prawdopodobieństwa niedostosowania terminów zapadalności zobowiązań. Na dzień 30.06.2019 roku Spółka nie była narażona na ryzyko płynności – poziom zobowiązań pozostawał na bardzo niskim poziomie.

NOTA 15 INSTRUMENTY FINANSOWE

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe rozumiane jest jako niewykonanie zobowiązań przez kontrahenta, w szczególności pożyczkobiorcę. Zmniejszenie lub brak zdolności do regulowania swoich zobowiązań przez kontrahentów Spółki może spowodować straty finansowe w związku z posiadaniem przez Spółkę należności z tytułu udzielonych pożyczek. Nie można również wykluczyć, że banki, w których Spółka deponuje wolne środki pieniężne nie wywiążą się ze swoich zobowiązań.

Spółka prowadzi stały monitoring sytuacji finansowej pożyczkobiorców. W zakresie wolnych środków pieniężnych Spółka korzysta z krótkoterminowych lokat bankowych jedynie w wiarygodnych instytucjach finansowych.

Maksymalna ekspozycja na to ryzyko równa jest wartości bilansowej posiadanych instrumentów i na datę bilansową wyniosła odpowiednio:

Wartość bilansowa	w zł		
	30.06.2020	31.12.2019	30.06.2019
Pożyczki i należności	5 068 407,59	3 544 983,70	1 089 214,43
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 837 574,04	19 234 875,07	24 026 551,88
Razem	19 905 981,63	22 779 858,77	25 115 766,31

Klasyfikacja aktywów finansowych według długości okresu przeterminowania, przedstawia się następująco:

Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	30.06.2020		31.12.2019		30.06.2019	
	Wartość brutto	Utrata wartości	Wartość brutto	Utrata wartości	Wartość brutto	Utrata wartości
Bez przeterminowania	3 533 851,35	-	3 191 720,96	-	990,95	-
Przeterminowane 0 - 30 dni	-	-	-	-	-	-
Przeterminowane 31 - 120 dni	-	-	-	-	-	-
Przeterminowanie 121 - 365 dni	-	-	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	-	-	-	-	-	-
Razem	3 533 851,35	-	3 191 720,96	-	990,95	-

Pożyczki udzielone	30.06.2020		31.12.2019		30.06.2019	
	Wartość brutto	Utrata wartości	Wartość brutto	Utrata wartości	Wartość brutto	Utrata wartości
Bez przeterminowania	970 457,16	133 439,55	590 456,85	237 194,11	1 088 223,48	-
Przeterminowane 0 - 30 dni	-	-	-	-	-	-
Przeterminowane 31 - 120 dni	697 538,63	-	-	-	-	-
Przeterminowanie 121 - 365 dni	-	-	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	-	-	-	-	-	-
Razem	1 667 995,79	133 439,55	590 456,85	237 194,11	1 088 223,48	-

Zarządzanie kapitałem

Długoterminowym celem Spółki jest efektywne zarządzanie kapitałem rozumiane jako długoterminowy wzrost wartości przy zachowaniu umiarkowanego poziomu ryzyka. Zamiarem Spółki jest przeznaczanie środków finansowych przede wszystkim na inwestycje w instrumenty kapitałowe – udziały i akcje Spółek charakteryzujących się dużym potencjałem rozwojowym. Dotychczas Spółka nie wypłacała dywidendy. Nie została też ogłoszona polityka w zakresie dywidendy. Mogą wystąpić przypadki, że ze względu na ograniczony dostęp do kapitału, pomimo pojawienia się atrakcyjnych projektów inwestycyjnych Spółka nie będzie w stanie ich zrealizować i osiągnąć korzyści ekonomicznych. Aby ograniczyć takie ryzyko Spółka prowadzi bieżącą analizę stanu portfela oraz potencjalnego zapotrzebowania na kapitał (w szczególności w zakresie działalności inwestycyjnej).

NOTA 16 INFORMACJE DOTYCZĄCE TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje podmiotu z podmiotami powiązanymi	01.01.2020-30.06.2020	01.04.2020-30.06.2020	01.01.2019-30.06.2019
	w zł		
Przychody ze sprzedaży usług	-	-	-
GEEKSDECK LIMITED	0	0	975,6
SCIENCE.FUND SP. Z O.O.	315,69	48,8	487,8
PATENT FUND S.A.	243,9	121,95	365,85
INT SP ZO.O.	48,78	24,39	0
EFFECTIVELY SP Z O.O.	0	0	24,39
ARI S.A.	24,39	0	0
Razem	632,76	195,14	1 853,64
Przychody z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek			
PATENT FUND S.A.	11 009,86	5 107,26	8 768,07
AGENCJA ROZWOJU INNOWACJI S.A.	21 900,38	10 950,19	9 917,81
SCIENCE.FUND SP. ZO.O.	76,84	0,00	192,33
INNO-GENE SP. ZO.O.	4 936,44	2 468,22	4 909,31
INFERMEDICA INC	0,00	0,00	9 575,34
INTELLISEQ SP. ZO.O.	2 534,25	2 534,25	0,00
EFFECTIVELY SP. ZO.O.	5 216,44	3 989,04	0,00
Central Europe Genomics Center SP ZO.O.	22 454,14	16 715,14	0,00
Razem	68 128,34	41 764,09	33 362,86

Transakcje podmiotu z podmiotami powiązanymi	30.06.2020	30.06.2019
	w zł	
Salda rozrachunków na dzień bilansowy powstałe w wyniku sprzedaży/zakupu towarów/usług		
Należności:	530,00	910,00
ARI S.A.	30,00	0,00
INT SP. ZO.O.	80,00	0,00
Effectively sp zoo	0,00	10,00
Scene.Fund sp. zo.o.	60,00	600,00
PATENT FUND S.A.	300,00	300,00
Zobowiązania:	0,00	0,00
Salda innych rozrachunków na dzień bilansowy		
Należności:	0,00	0,00
Zaliczki pobrane przez Zarząd	0,00	0,00
Zobowiązania:	0,00	0,00
Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym	1 463 595,43	1 088 223,48
PATENT FUND S.A.	133 439,54	218 571,63
AGENCJA ROZWOJU INNOWACJI S.A.	38 746,83	246 712,34
SCIENE.FUND SP. ZO.O.	0,00	0,00
INNO GENNE SP. ZO.O.	136 119,73	126 192,61
Pragma sp zoo	0,00	193 327,72
Central Europe Genomics Center SP ZO.O.	697 538,64	
Majciej Jarzębowski	0,00	303 419,18
Intelliseq sp. z o.o.	252 534,25	
Effectively sp. zo.o.	205 216,44	
Razem	1 464 125,43	1 089 133,48
Należności z tyt. wpłat na objęcie udziałów/akcji		
Exit plan sp. zo.o.	1 379 310,40	
Grande Hub sp. zo.o.	250 000,00	
Razem	1 629 310,40	

Transakcje podmiotu z podmiotami powiązanymi	01.01.2020-30.06.2020	01.04.2020-30.06.2020	01.01.2019-30.06.2019
	w zł		
Wynagrodzenie wypłacone kluczowym członkom kadry kierowniczej	-	-	91 660,00
- Członkowie Zarządu z tytułu pełnienia funkcji	-	-	87 660,00
- Członkowie Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji	-	-	4 000,00
Inne transakcje z Członkami Zarządu i innymi kluczowymi członkami kadry kierowniczej oraz członkami ich rodzin	-	-	-

NOTA 16 INFORMACJE DOTYCZĄCE TRANSAKCI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Istotne transakcje z powiązanymi podmiotami w okresie objętym sprawozdaniem finansowym:

Zbycie akcji Inno-Gene S.A.

W dniu 9 kwietnia 2020 roku Emitent dokonał zbycia akcji spółki portfelowej - Inno-Gene SA z siedzibą w Poznaniu. W ramach transakcji na rynku NewConnect Emitent sprzedał 557 186 akcji za łączną cenę 2.607.822,09 PLN. Po przeprowadzeniu transakcji Emitent posiadał łącznie 157 540 akcji spółki Inno-Gene SA, co stanowiło 2,76% w kapitale zakładowym i 2,76% głosów na walnym zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Następnie w dniu 16 kwietnia 2020 Emitent zbył całość akcji w ramach transakcji na rynku NewConnect. Łączna cena, za którą Emitent sprzedał 714 726 akcji Inno-Gene S.A. Wyniosła 3 532 064,98 zł.

Objęcie udziałów w spółce Grenade Hub sp. z o.o.

W dniu 17 czerwca 2020 roku na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników spółki Grenade Hub sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Spółka), podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 33.700 zł do 41.500 zł, tj. o kwotę 7.800 poprzez utworzenie 133 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy.

W wyniku podwyższenia Emitent objął 46 udziałów o łącznej wartości nominalnej 2.433 zł za kwotę 250.000 zł. Po rejestracji podwyższenia kapitału Emitent będzie posiadać łącznie 46 udziałów Spółki stanowiących 5,54 % w kapitale Spółki, co będzie uprawniać do 5,54% w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki.

Jednocześnie, Emitent wraz z pozostałymi udziałowcami Spółki oraz Spółką, w przypadku osiągnięcia przez Spółkę określonych w umowie inwestycyjnej KPI, zobowiązali się przeprowadzić Nadzwyczajnego Zgromadzenia Spółki, na którym zostanie podjęta uchwała o emisji 328 udziałów, z których 82 udziały obejmie Emitent za cenę 500.000 zł. W przypadku objęcia przez Emitenta nowo-utworzonych udziałów, Emitent łącznie posiadać będzie 128 udziałów stanowiących 11,05% w kapitale Spółki.

Grenade Hub oferuje narzędzie działające w modelu SaaS (Software as a Service) pozwalające na kompleksowe zarządzanie firmą usługową z branży IT

Objęcie udziałów w spółce Exit Plan sp. z o.o.

W dniu 17 czerwca 2020 roku odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Exit Plan sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Spółka), na którym podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego z kwoty 5.800 zł do kwoty 7.800 zł poprzez utworzenie 40 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Emitent w wyniku podwyższenia kapitału objął w Spółce 16 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy tj. o łącznej wartości nominalnej 800 zł za wkład pieniężny w kwocie 1.379.310,40 zł. Po rejestracji podwyższenia kapitału z dnia 21.08.2020 r. Emitent posiada łącznie 16 udziałów Spółki stanowiących 10,26% w kapitale Spółki, co uprawnia do 10,26 % w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki. Exit Plan sp. z o.o. to studio tworzące gry komputerowe.

Założycielami Spółki są dwaj deweloperzy, posiadający wieloletnie doświadczenie zdobywane m.in: przy tworzeniu gier takich jak The Witcher 3: Wild Hunt w CD projekt RED, czy Dying Light 2 w Techland. Obecnie Spółka pracuje nad swoim pierwszym projektem.

Objęcie udziałów w spółce Sundose sp. z o.o.

W dniu 5 marca 2020 roku odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Sundose spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Lublinie, na którym podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 217.750,00 zł, do kwoty 267.000,00 zł, to jest o kwotę 49.250,00 zł, poprzez utworzenie 985 nowych udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy, to jest o łącznej wartości nominalnej 49.250,00 zł. W wyniku podwyższenia Emitent objął 360 udziałów o łącznej wartości nominalnej 18.000,00 zł. Po rejestracji podwyższenia kapitału Emitent będzie posiadać łącznie 360 udziałów spółki Sundose sp. z o.o., stanowiących 6,74 % w kapitale spółki, co będzie uprawniać do 6,74 % w ogólnej liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki. Sundose oferuje suplement diety, który jako jedyny dobierany jest indywidualnie na podstawie wcześniejszego wypełnienia ankiety na temat nawyków żywieniowych i trybu życia oraz wywiadu z dietetykiem.

Transakcje z Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej

W dniu 25 lutego 2020 roku Prezes Zarządu Jakub Sitarz nabył 806 274 akcji Venture Inc S.A.. Po dokonaniu transakcji udział w głosach Jakuba Sitarza na WZA Emitenta wzrósł do 31,04%.

Warunki transakcji z podmiotami powiązanymi

Sprzedaż na rzecz oraz zakupy od podmiotów powiązanych dokonywane są według cen rynkowych. Zobowiązania/należności (z tytułu dostaw i usług) są niezabezpieczone, nieoprocentowane. Należności od lub zobowiązania wobec podmiotów nie zostały objęte żadnymi gwarancjami udzielonymi lub otrzymanymi. Żadna z należności od jednostek powiązanych nie była zaliczana do kategorii zagrożonych niewypłacalnością.



Dane
uzupełniające

Informacje o zatrudnieniu

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym spółka nie zatrudniała osób na podstawie umów o pracę.

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i rady nadzorczej

Wynagrodzenie wypłacone i należne przedstawiono w nocie nr 16.

Transakcje z członkami zarządu i organów nadzorczych i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub powiązanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki

Nie występowały w badanym okresie istotne transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub powiązanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki.

Informacje dotyczące zdarzeń następujących po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym (30 czerwca 2020 roku) do dnia zatwierdzenia historycznych danych finansowych do publikacji miały miejsce następujące znaczące zdarzenia mające wpływ na sytuację finansową spółki:

- Po dniu bilansowym odnotowano odchylenia kursów notowań spółek portfelowych, w porównaniu do kursów na dzień 30 czerwca 2020 roku. Kursy te (do porównania przyjęto kursy z dnia 17.09.2020 roku) przedstawiały się następująco: Agencja Rozwoju Innowacji S.A. – 0,33 zł (na dzień 30 czerwca 2020 – kurs 0,46 zł), Patent Fund S.A. 0,21 zł (na dzień 29 czerwca 2020 – kurs 0,14 zł), Brand24 S.A. – 31,70 zł (na dzień 30 czerwca 2020 – kurs 34 zł).
- W dniu 30 czerwca 2020 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki portfelowej TimeCamp SA, na którym została uchwalona łączna kwota dywidendy wynosząca: 695.640 zł. Z uchwalonej wysokości dywidendy Emitent otrzymał w lipcu kwotę 261.051 zł
- W dniu 15 lipca 2020 r. Emitent powziął informację o podpisaniu przez Infermedica Inc. z siedzibą w Delaware, USA (Spółka) dokumentacji inwestycyjnej, w wyniku której Spółka po spełnieniu określonych warunków otrzymała finansowanie w wysokości 10.25 mln USD pochodzące od inwestorów obecnych oraz zewnętrznych. Tego samego dnia Emitent sprzedał 125 tys akcji Infermedica Inc. za kwotę 249 tys USD zewnętrznemu inwestorowi. Po dokonaniu transakcji, Emitent posiada 1 308 300 akcji, które stanowią 8,16% w kapitale zakładowym spółki.
- W dniu 27 lipca 2020 roku Walne zgromadzenie Emitenta zdecydowało o upoważnieniu zarządu do skupu maksymalnie 750 tys. akcji własnych, które stanowią do 2,6 proc. jej kapitału zakładowego. Emitent chce przeznaczyć na skup akcji do 1,5 mln zł. Tego samego dnia zmieniono nazwę Emitenta na Venture INC ASI S.A.

Informacje o zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu za bieżący okres

Nie wystąpiły.

Informacje o odpisach aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych lub innych aktywów oraz odwróceniu takich odpisów

Spółka nie dokonywała istotnych odpisów wartości niematerialnych ani rzeczowych aktywów trwałych. Zmiany szacowanych wartości godziwych aktywów finansowych, odnoszone na wynik finansowy przedstawiono w notach opisujących składniki majątku finansowego.

Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych

Nie wystąpiły

Informacje dotyczące pozycji pozabilansowych

Nie wystąpiły.

Informacje dotyczące sezonowości i cykliczności działalności

W okresie objętym historycznymi informacjami finansowymi działalność spółki nie była sezonowa, ani cykliczna.

Informacje dotyczące segmentów działalności

Spółka prowadzi działalność inwestycyjną. Nie identyfikuje segmentów operacyjnych. W okresie objętym sprawozdaniem finansowym spółka prowadziła swoją działalność wyłącznie na terytorium polski.

Informacje pozostałe

Informacje wymagane przepisami rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych (Dz.U. z 2016 roku poz. 2051 ze zm) zostały przedstawione w półrocznym Sprawozdaniu Zarządu z działalności Spółki.

Podpis osoby, sporządzającej sprawozdanie finansowe

28.09.2020

Justyna Selent

Księgowa

**Podpisy wszystkich Członków Zarządu**

28.09.2020

Jakub Sitarz

Prezes Zarządu



