

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE OKRESOWE

ZA III kwartał 2022 r.

(dane za okres 01-07-2022 r. do 30-09-2022 r.)

BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.

z siedzibą w Warszawie



Warszawa, 6 listopada 2022 r.

SPIS TREŚCI

1.	Podsumowanie III kwartału 2022 r.	3
2.	Podstawowe informacje o Spółce	4
3.	Oświadczenie Zarządu Spółki	5
4.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości	6
5.	Dane finansowe jednostkowe	8
6.	Komentarz Spółki na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w II kwartale 2022 r.	13
7.	Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.	15
8.	Wskazanie przyczyn nie sporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nie objętej konsolidacją.	15
9.	Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego.	15
10.	Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz spółki odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogram.	15
11.	Prognozy finansowe	16
12.	Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań inwestycyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie.	16
13.	Struktura akcjonariatu	16
14.	informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	16

1. Podsumowanie III kwartału 2022 r.

Działalność podstawowa*:

- W ramach podstawowej działalności w okresie 01.07.2022-30.09.2022 Emitent odnotował następujące istotne zdarzenia:
 - Trzeci kwartał zamknięty został łączną wartości sprzedaży na kwotę 1 007 673,32 zł brutto, co stanowi spadek o 21% w ujęciu kwartał do kwartału.
 - Emitent skupiał się na bieżącym utrzymywaniu relacji biznesowych z bazą klientów.
 - Emitent podpisał umowę o współpracy w zakresie „Prac informatycznych, których zakres został określony w załącznikach” m.in. „Stworzenie strony internetowej i systemu do zarządzania treścią” na łączną kwotę 221 400, 00 zł brutto z jednym z największych Centrów Handlowych na Pomorzu.

* Zarząd Emitenta podjął decyzję o nieujawnianiu nazw i danych tych kontrahentów, którzy nie wyrazili na to jednoznacznej zgody, ze względu na poufny charakter usług Emitenta wobec działań kontrahentów.

Działalność nowych projektów rozwojowych:

W III kwartale 2022 r. miały miejsce następujące główne zdarzenia dotyczące projektów rozwojowych Emitenta:

- Baza salonów, które zarejestrowały się w aplikacji Wpadaj.pl (od początku działalności) wyniosła na koniec kwartału 4229 salonów, co stanowi wzrost o 13,7% w ujęciu kwartał do kwartału. W samym III kwartale 2022 roku przybyło 512 salonów w porównaniu z 600 w kwartale poprzednim.
- Liczba zarejestrowanych w tym czasie wizyt w ramach Wpadaj.pl wzrosła skokowo i wyniosła nieco ponad 200 tys., co oznacza że była o 21% wyższa niż w II kwartale 2022 roku. Przełożyło się to na prawie 330 tys. wysłanych smsów (wzrost o 27% w ujęciu kwartał do kwartału).
- Emitent odnotował także w III kwartale 15 migracji użytkowników B2B z innych konkurencyjnych systemów.
- Emitent w czasie II kwartału dalej poszerzał funkcjonalności aplikacji Wpadaj.pl na inne branże oraz dokonał odświeżenia strony www.
- Monetyzacja w III kwartale spadła w ujęciu kwartał do kwartału o 41% do poziomu 25 480,51 zł. W ocenie Emitenta spadek przychodów w III kwartale wynika głównie z faktu, że użytkownicy B2B aplikacji Wpadaj.pl używali wciąż nadmiarowe pakiety SMS zakupione podczas oferty promocyjnej z czerwca 2022 (II kw.) oraz mniejszej skali wydatków marketingowych na akwizycję nowych użytkowników B2B w III kwartale w wyniku zhackowania w czerwcu 2022 i czasowego braku możliwości korzystania z konta reklamowego Emitenta na platformie Facebook w lipcu/sierpniu 2022, co Emitent opisuje poniżej w pkt. 6 niniejszego sprawozdania. Przychody

aplikacji Wpadaj.pl w dwóch poprzednich kwartałach 2022 wyniosły: I kwartał - 23 554,77 zł, II kwartał - 43 547, 32 zł.

- Emitent w czasie III kwartału kontynuował prace nad poprawą retencji użytkowników B2B Wpadaj.pl.

2. Podstawowe informacje o Spółce

Firma:	Bridge Solutions Hub S.A.
Siedziba:	Warszawa
Adres siedziby:	ul. Zygmunta Vogla 2A , 02-963 Warszawa
Adres korespondencyjny:	ul. Zygmunta Vogla 2A , 02-963 Warszawa
NIP:	5222967030
REGON:	142524552
KRS:	0000887045
Telefon	+48 22 400 44 66
Adres poczty elektronicznej:	biuro@bshub.pl
Adres strony internetowej:	www.bshub.pl

Zarząd:

- Arkadiusz Maciejewski – Prezes Zarządu
- Paweł Cyłkowski – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

- Joanna Kasperska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Ludwik Sobolewski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Krzysztof Goluba – Członek Rady Nadzorczej
- Bolesław Porolniczak - Członek Rady Nadzorczej
- Jakub Lutek - Członek Rady Nadzorczej

Na dzień sporządzenia niniejszego Raportu Emitent nie tworzy grupy kapitałowej w rozumieniu przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Podstawowymi elementami działalności Spółki są:

- 1) szeroko pojęte usługi marketingu, w tym w szczególności:
 - a) Outdoor - zakup, wynajem powierzchni reklamowych, jak również wszystkie prace związane z obsługą kampanii marketingowych na tychże nośnikach;
 - b) Media - usługi związane z kompleksową realizacją kampanii mediowych/reklamowych w następujących kanałach: telewizja, radio, prasa, internet (digital, GoogleAds, aplikacje, FacebookAds), mobile, prowadzenie kont w mediach społecznościowych oraz kompleksowa usługa Performance Marketing w sieci internetowej dla klientów zewnętrznych;
- 2) Rozwój oraz komercjalizacja własnych projektów technologicznych (obecnie naczelną - Wpadaj.pl) oraz związanych z tym nowych modeli przychodowych związanych z dynamicznie rosnącym rynkiem e-commerce w oparciu o model Calendar-as-a-Service;
- 3) Szeroko pojęte usługi informatyczne dla podmiotów zewnętrznych.

3. Oświadczenie Zarządu Spółki

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A. dotyczące informacji finansowych i danych za III kwartał 2022 r.

Zarząd Bridge Solutions Hub Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Emitent” lub „Spółka”) przedstawia jednostkowe sprawozdanie finansowe okresowe za okres od 01.07.2022 r. do 30.09.2022 r., na który składają się:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat
- c) rachunek przepływów pieniężnych
- d) zestawienie zmian w kapitale własnym

wraz z danymi porównawczymi za ten sam okres w roku 2021 r.

Zarząd Bridge Solutions Hub Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane porównywalne, sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają one w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową Emitenta oraz wynik finansowy.

Arkadiusz Maciejewski

Prezes Zarządu Bridge Solutions Hub S.A.

Paweł Cyilkowski

Wiceprezes Zarządu Bridge Solutions Hub S.A.

Warszawa, 6.11.2022

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości

Poniżej przedstawiono zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za III kwartał 2022 roku:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek zgodnych z okresem ekonomicznej użyteczności składników majątku, określonej w polityce rachunkowości Spółki.
2. Inwestycje w aktywa finansowe wyceniane są w następujący sposób:
 - krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w cenie ich nabycia. Na dzień bilansowy ich wycena dokonywana jest wg wartości godziwej,
 - należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość; pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,
 - aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość,
 - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość,
3. Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statutem). Spółka tworzy następujące kapitały własne:
 - kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej,
 - kapitał zapasowy,
 - zysk(strata) z lat ubiegłych – stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która zostanie pokryta zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
 - zysk/strata netto roku obrotowego – stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.

Koszty wyemitowania instrumentów związanych z kapitałem własnym są księgowane jako zmniejszenie kapitału.

Do czasu zarejestrowania podwyższenia kapitału kwoty wniesione przez udziałowców są prezentowane w sprawozdaniu finansowym jako pozostałe kapitały rezerwowe.
4. Zobowiązania finansowe wykazywane są w skorygowanej cenie nabycia. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej, przypisanej temu zobowiązaniu, wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.

5. Przychody ze sprzedaży stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli usług. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.
6. Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych.
7. Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczony.

Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

Poniżej przedstawiono zmiany zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do raportu rocznego za 2020 r. (sprzed przekształcenia ze sp. z o.o. w S.A.):

1. Okres ekonomicznej użyteczności składników pozostałych wartości niematerialnych i prawnych zmieniony z 5 lat na 7 lat.
2. Emitent rozpoczął tworzenie rezerw i ustalanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
3. Koszty wyemitowania instrumentów związanych z kapitałem własnym są księgowane jako zmniejszenie kapitału własnego.
4. Emitent rozpoczął sporządzanie rachunku przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

5. Dane finansowe jednostkowe:

5.1 Bilans - Aktywa

	Bilans - Aktywa	30.09.2022	30.09.2021
A.	Aktywa trwałe	2 655 768,02	1 660 879,78
A. I.	Wartości niematerialne i prawne	1 825 798,94	1 190 625,70
A. I. 1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
A. I. 2.	Wartość firmy		
A. I. 3.	Inne wartości niematerialne i prawne	727 665,44	612 083,35
A. I. 4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 098 133,50	578 542,35
A. II.	Rzeczowe Aktywa Trwałe	829 969,08	319 254,08
A. II. 1.	Środki trwałe	829 969,08	201 633,44
A. II. 2.	Środki trwałe w budowie		
A. II. 3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		117 620,64
A. III.	Należności długoterminowe	-	-
A. III. 1.	Od jednostek powiązanych		
A. III. 2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
A. III. 3.	Od pozostałych jednostek		
A. IV.	Inwestycje długoterminowe		151 000,00
A. IV. 1.	Nieruchomości		
A. IV. 2.	Wartości niematerialne i prawne		
A. IV. 3.	Długoterminowe aktywa trwałe		151 000,00
A. IV. 4.	Inne inwestycje długoterminowe		
A. V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
A. V. 1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
A. V. 2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	2 374 092,63	3 363 107,91
B. I.	Zapasy	-	-
B. I. 1.	Materiały		
B. I. 2.	Półprodukty i produkcja w toku		
B. I. 3.	Produkty gotowe		
B. I. 4.	Towary		
B. I. 5.	Zaliczki na poczet dostaw		
B. II.	Należności krótkoterminowe	350 799,97	351 589,18
B. II. 1.	Należności od jednostek powiązanych		
B. II. 2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B. II. 3.	Należności od pozostałych jednostek	350 799,97	351 589,18
B. III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 014 538,15	3 004 930,64
B. III. 1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 014 538,15	3 004 930,64

B. III. 2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
B. IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 754,51	6 588,09
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	5 029 860,65	5 023 987,69

5.2 Bilans – Pasywa

	Bilans - Pasywa	30.09.2022	30.09.2021
A.	Kapitał własny	4 048 330,57	4 611 234,98
A. I.	Kapitał podstawowy	1 596 529,00	1 505 000,00
A. II.	Kapitał zapasowy	3 066 821,79	1 932 844,50
A. III.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A. IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe		700 356,78
A. V.	Zysk/Strata z lat ubiegłych	- 359 357,99	585 077,18
A. VI.	Zysk/Strata netto	- 255 662,23	- 112 043,48
A. VII.	Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	981 530,08	412 752,71
B. I.	Rezerwa na zobowiązania	-	-
B. I. 1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego		
B. I. 2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
B. I. 3.	Pozostałe rezerwy		
B. II.	Zobowiązania długoterminowe	-	46 861,70
B. II. 1.	Wobec jednostek powiązanych		
B. II. 2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B. II. 3.	Wobec pozostałych jednostek		46 861,70
B. III.	Zobowiązania krótkoterminowe	797 930,24	365 891,01
B. III. 1.	Wobec jednostek powiązanych		
B. III. 2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B. III. 3.	Wobec pozostałych jednostek	797 930,24	365 891,01
B. III. 4.	Fundusze specjalne		
B. IV.	Rozliczenia międzyokresowe	183 599,84	-
B. IV. 1.	Ujemna wartość firmy		
B. IV. 2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	183 599,84	-
	PASYWA RAZEM	5 029 860,65	5 023 987,69

5.3 Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2021-30.09.2021	01.01.2021-30.09.2021
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 007 673,32	2 972 602,37	1 051 083,75	2 650 242,05
	- w tym od jednostek powiązanych				
A. I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 007 673,32	2 972 602,37	1 051 083,75	2 650 242,05
A. II.	Zmiana stanu produktów				
A. III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki				
A. IV.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 099 102,06	3 225 528,83	1 168 369,17	2 996 446,49
B. I.	Amortyzacja	50 050,78	169 025,21	27 263,01	49 584,15
B. II.	Zużycie materiałów i energii	15 966,84	26 535,60	26 243,67	69 548,73
B. III.	Usługi obce	775 249,80	2 381 058,10	816 246,12	2 129 272,33
B. IV.	Podatki i opłaty, w tym:	-	-	1 498,00	3 688,78
B. V.	Wynagrodzenia	210 301,83	534 137,58	214 709,45	608 955,53
B. VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 547,30	95 646,20	35 081,95	104 497,68
B. VII.	Pozostałe koszty	8 985,51	19 126,14	12 245,02	30 899,29
B. VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk/Strata ze sprzedaży	- 91 428,74	- 252 926,46	- 117 285,42	- 346 204,44
D.	Pozostałe przychody operacyjne	91,25	551,97	28,38	237 370,56
D. I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				49 876,75
D. II.	Dotacje				-
D. III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				-
D. IV.	Pozostałe przychody operacyjne	91,25	551,97	28,38	187 493,81
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3,86	23,56	0,85	4,02
E. I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				-
E. II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				-
E. III.	Pozostałe koszty operacyjne	3,86	23,56	0,85	4,02
F.	Zysk/Strata na działalności operacyjnej	- 91 341,35	- 252 398,05	- 117 257,89	- 108 837,90
G.	Przychody finansowe	11 511,44	25 503,23	-	-
G. I.	Dywidendy i udziały w zyskach				-
G. I. a.	od jednostek powiązanych, w tym:				-
G. I. b.	od jednostek pozostałych, w tym:				-
G. II.	Odsetki uzyskane	11 511,44	25 503,23		-
G. III.	Zysk ze zbycia inwestycji				-
G. IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				-

G. V.	Inne			-	
H.	Koszty finansowe	8 420,37	22 779,41	1 124,23	3 205,58
H. I.	Odsetki, w tym:	6 678,21	19 352,68	62,27	443,69
H. II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			-	
H. III.	Aktualizacja wartości inwestycji			-	
H. IV.	Pozostałe	1 742,16	3 426,73	1 061,96	2 761,89
I.	Zysk/Strata brutto	- 88 250,28	- 249 674,23	- 118 382,12	- 112 043,48
J.	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 615,00	5 988,00	-	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			-	
L.	Zysk/strata netto	- 89 865,28	- 255 662,23	- 83 300,17	- 112 043,48

5.4 Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2021-30.09.2021	01.01.2021-30.09.2021
A.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	561 968,22	104 338,03	-576 286,00	-933 699,13
A. I.	Zysk (strata) netto	- 89 865,28	- 255 662,23	-83 300,17	-112 043,48
A. II.	Korekty razem:	651 833,50	360 000,26	-492 985,83	-821 655,65
A. II. 1.	Amortyzacja	50 050,78	169 025,21	27 263,01	49 584,15
A. II. 2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	
A. II. 3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 4 833,23	- 6 150,55	443,69	443,69
A. II. 4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-49 876,75
A. II. 5.	Zmiana stanu rezerw	-	-	-	
A. II. 6.	Zmiana stanu zapasów	-	-	103 750,00	
A. II. 7.	Zmiana stanu należności	413 491,14	- 6 712,19	-80 849,02	-191 468,00
A. II. 8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 284,85	52 987,50	-125 192,32	-158 407,43
A. II. 9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	177 839,96	150 850,29	-230 954,45	-284 484,57
A. II. 10.	Inne korekty	-	-	-187 446,74	-187 446,74
A. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	561 968,22	104 338,03	-576 286,00	-933 699,13
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	379 110,64	- 583 438,71	181 502,91	1 915 053,01
B. I.	Wpływy	1 293 503,23	1 967 516,93	200 000,00	3 299 876,75
B. I. 1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			-	
B. I. 2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			-	3 099 876,75
B. I. 3.	Zbycie aktywów finansowych, z tego:	-	151 000,00	-	

B. I. 4.	Inne wpływy inwestycyjne	1 293 503,23	1 816 516,93	200 000,00	200 000,00
B. II.	Wydatki	914 392,59	2 550 955,64	18 497,09	1 384 823,74
B. II. 1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	699 392,59	1 000 955,64	18 497,09	733 823,74
B. II. 2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
B. II. 3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-	-	151 000,00
B. II. 4.	Inne wydatki inwestycyjne	215 000,00	1 550 000,00	-	500 000,00
B. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	379 110,64	- 583 438,71	181 502,91	1 915 053,01
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	- 13 248,85	- 89 645,20	476 482,25	489 035,51
C. I.	Wpływy	-	-	500 356,78	700 356,78
C. I. 1.	Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	700 356,78	700 356,78
C. I. 2.	Kredyty i pożyczki	-	-	-200 000,00	-
C. I. 3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
C. I. 4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
C. II.	Wydatki	13 248,85	89 645,20	23 874,53	211 321,27
C. II. 1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-	-
C. II. 2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
C. II. 3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
C. II. 4.	Spłaty kredytów i pożyczek	6 570,64	70 292,52	23 430,84	210 877,58
C. II. 5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
C. II. 6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
C. II. 7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
C. II. 8.	Odsetki	6 678,21	19 352,68	443,69	443,69
C. II. 9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
C. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	- 13 248,85	- 89 645,20	476 482,25	489 035,51
D.	Przepływy pieniężne netto (A.III+B.III+C.III)	927 830,01	- 568 745,88	81 699,16	1 470 389,39
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	927 830,01	- 568 745,88	81 699,16	1 470 389,39
F.	Środki pieniężne na początek okresu	315 316,56	1 811 892,45	1 945 757,50	557 067,27
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (D+F), w tym	1 243 146,57	1 243 146,57	2 027 456,66	2 027 456,66

5.4 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2021-30.09.2021	01.01.2021-30.09.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 138 195,85	4 138 195,85	3 994 178,37	3 994 178,37
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 138 195,85	4 138 195,85	3 994 178,37	3 994 178,37
I. a. 1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 596 529,00	1 596 529,00	1 505 000,00	1 505 000,00
I. a. 2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 066 821,79	3 066 821,79	1 932 844,50	1 932 844,50
I. a. 3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu				
I. a. 4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
I. a. 5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-525 154,94	-359 357,99	585 077,18	585 077,18
I. a. 6.	Wynik finansowy netto	-89 865,28	-255 662,23	-83 300,17	-112 043,48
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu - roku obrotowego (BZ)	4 048 330,57	4 048 330,57	4 611 234,98	4 611 234,98
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 048 330,57	4 048 330,57	4 611 234,98	4 611 234,98

6. Komentarz Spółki na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2022 r.

W III kwartale zaistniały następujące istotne wydarzenia dotyczące Emitenta:

- W czerwcu 2022 Spółka padła ofiarą cyberataku. W jego wyniku jedno z kont reklamowych Emitenta na platformie Facebook należącej do Meta Platforms zostało zhakowane, a z podpiętego do konta reklamowego środka płatniczego (karty debetowej) została skradziona kwota nieprzekraczająca 220.000 zł (w wielu mniejszych transakcjach) w wyniku nieuprawnionego działania osób trzecich na koncie reklamowym Emitenta, co potwierdził Emitentowi bezpośrednio Meta Platforms. Emitent niezwłocznie po otrzymaniu informacji o zajściu incydentu ze strony Facebook podjął wszystkie niezbędne działania (zawiadomienie do organów ścigania, zawiadomienie i reklamacja do mBank S.A., zawiadomienie, reklamacja i wezwanie do zwrotu środków do Meta Platforms). Emitent, zaraz po wykryciu cyberataku, niezwłocznie podjął szeroko zakrojone działania mające na celu przeciwdziałanie ew. wystąpieniu cyberataków w przyszłości, w tym:

1. Wprowadzono dwupoziomowe zabezpieczenia kont reklamowych.
2. Zoptymalizowano liczbę administratorów kont na platformie Facebook, jak również Google.
3. Poprawiono bezpieczeństwo płatności po stronie banku, zarówno w postaci limitów dobowych wydatków oraz wprowadzono dodatkową autoryzację budżetów marketingowych i reklamowych Emitenta.
4. Zlecone zostały audyt RODO i podniesienie przez zespół IT bezpieczeństwa w zakresie bazodanowym oraz dokumentacji dotyczącej wiedzy o klientach i kontrahentach.
5. Zlecone zostały inwentaryzacja/ewidencja i audyt w zakresie licencji oprogramowania i programów antywirusowych oraz obowiązujących umów NDA.
6. Podniesiono bezpieczeństwo sieci WLAN i uruchomiono VPN dla każdego z użytkowników.
7. Ponadto podniesiono bezpieczeństwo dostępu do obiektu biurowego Emitenta.

Emitent informuje także, że na bazie posiadanych przez Spółkę informacji, doszło jedynie do utraty środków pieniężnych. Kradzieży innych danych/informacji nie stwierdzono.

Skutkiem zdarzenia było dokonanie odpisu aktualizującego na kwotę nieprzekraczającą 220.000 zł, która zmniejszyła wynik finansowy w lipcu 2022. W dniu 22 września 2022 r., po swoich działaniach w następstwie powyższego cyberataku, otrzymała pełne uznanie reklamacji od platformy Meta (Facebook) i zwrot skradzionych z konta środków w kwocie 217 265,18 zł. Wynik tego zdarzenia (odwracający wynik z lipca 2022) został ujęty w Rachunku Zysków i Strat oraz Bilansie Emitenta w miesiącu wrześniu 2022. Na koniec kwartału wynik finansowy dla Emitenta ostatecznie jest z tego tytułu neutralny. Operacja ta miała wpływ na sprawozdanie finansowe III kwartału w następujący sposób:

- w lipcu aktywa spółki zmniejszyły się pod pozycją środków pieniężnych (bezpośredni rozchód z konta bankowego na rzecz Meta Platforms);
- kapitał własny spółki został pomniejszony poprzez wynik finansowy, na który bezpośredni wpływ ma ujęcie odpisu aktualizującego w pozostałych kosztach operacyjnych w Rachunku Zysków i Strat (RZIS);
- Emitent posiadał do czasu zwrotu środków pozabilansową należność sporną wobec Meta Platforms, która została uznana w księgach rachunkowych po pozytywnej decyzji działu reklamacji Meta Platforms co do zwrotu środków (odwrócenie odpisu);
- finalnie zatem we wrześniu aktywa spółki zwiększyły się pod pozycją środków pieniężnych (bezpośredni przychód na konto bankowe ze strony Meta Platforms);
- kapitał własny spółki został powiększony poprzez wynik finansowy, na który bezpośredni wpływ ma ujęcie odwrócenie odpisu aktualizującego z lipca w pozostałych przychodach operacyjnych w Rachunku Zysków i Strat (RZIS).

W III kwartale 2022 roku Spółka osiągnęła 1.007.673,32 zł netto przychodów ze sprzedaży i jest to wynik niższy od analogicznego okresu 2021 roku o ok. 4%. Działalność operacyjna Spółki w III

kwartale 2022 roku zamknęła się stratą w wysokości 91 341,35 zł, a strata netto wyniosła 88 250,28 zł.

W analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent osiągnął odpowiednio wynik w wysokości -117 257,8 zł oraz -83 300,17 zł. Relatywnie niewielka zmiana wyniku operacyjnego w ujęciu rok do roku jest wynikiem porównywalnych przychodów z podstawowej działalności Emitenta przy jednoczesnym stałym poziomie nakładów na wynagrodzenia oraz relatywnie płaskich rok do roku wydatków na usługi obce. Poziom kosztów usług obcych spadł o 5% rok do roku. Koszty wynagrodzeń spadły w międzyczasie o niecałe 2%.

W ocenie Spółki skalowanie Wpadaj.pl odbywa się w tempie dostosowanym do możliwości finansowania wzrostu aplikacji środkami własnymi Emitenta. Wzrost organiczny zasięgów Wpadaj.pl jest na zadowalającym poziomie. Ewentualne dalsze skokowe przyspieszenie wzrostu w ocenie Emitenta może nastąpić po ewentualnym pozyskaniu dodatkowych środków na rozwój. Biznes podstawowy kształtuje się na stabilnym poziomie. Sytuacja płynnościowa Spółki jest bardzo dobra.

7. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

8. Wskazanie przyczyn nie sporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nie objętej konsolidacją.

Nie dotyczy.

9. Wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego.

Nie dotyczy.

10. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz spółki odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogram.

W III kwartale 2022 r. działania Emitenta koncentrowały się na dalszej realizacji następujących celów emisji:

- Zwiększenie skali akwizycji użytkowników aplikacji Wpadaj.pl (zarówno salonów oraz szukających usług tychże salonów);
- Rozwój (development kodu, UI oraz UX design) funkcjonalności silnika kalendarza/modułu CRM Wpadaj.pl.
- Development kodu IT oraz komercjalizacja projektu pod roboczą nazwą Wpadaj.pl Lite, będącego uproszczoną formą kalendarza do umawiania spotkań oraz komunikacji z klientami

(do zastosowania w wielu branżach)

11. Prognozy finansowe

Nie dotyczy. Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2022 rok.

12. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie.

W III kwartale 2022 r. Emitent nie prowadził ani nie ubiegał się o wsparcie z żadnych projektów inwestycyjnych wspieranych przez programy rządowe lub europejskie ukierunkowane na rozwój innowacyjności.

Emitent jest beneficjentem subwencji finansowej w ramach programu Tarczy Finansowej PFR 1.0 i dokonuje jej regularnych spłat wg. harmonogramu. Łączna kwota subwencji wynosiła 374 897 zł i decyzją PFR S.A. została umorzona w 50%.

13. Struktura akcjonariatu

Akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta są (stan na dzień 30.09.2022):

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Vithea sp. z o.o.	597 150	37,40%	597 150	37,40%
Violeta Sowa-Łaskiewicz	331 250	20,75%	331 250	20,75%
Fabian Żwirko	225 750	14,14%	225 750	14,14%
Paweł Cylkowski	146 000	9,14%	146 000	9,14%

14. informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 30.09.2022 wyniosło 8,94 etatu.