

# JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE OKRESOWE

ZA IV KWARTAŁ 2022 r.

(dane za okres 01-10-2022 r. do 31-12-2022 r.)

## BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.

z siedzibą w Warszawie



Warszawa, dnia 14 lutego 2023 r.

## SPIS TREŚCI

1. Podsumowanie IV	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 IV kwartale 2022 r.	13
7. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją	14
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
10. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz spółki odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogram	15
11. Prognozy finansowe	15
12. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań inwestycyjnych	15
13. Struktura akcjonariatu	15
14. informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu	16

## I. Podsumowanie IV kwartału 2022 r.

### **Działalność podstawowa\*:**

W ramach podstawowej działalności w okresie 01.10.2022-31.12.2022 Emitent odnotował następujące istotne zdarzenia:

Czwarty kwartał zamknięty został łączną wartości sprzedaży na kwotę 828.358,19 zł brutto, co stanowi spadek o około 17,6% w ujęciu kwartał do kwartału.

Emitent skupiał się na bieżącym utrzymywaniu relacji biznesowych z bazą klientów.

Ponadto w dniu 22 grudnia 2022 r. nastąpił debiut Emitenta na rynku publicznym – alternatywnym systemie obrotu NewConnect, prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., tj. nastąpiło pierwsze notowanie akcji Spółki.

### **Działalność nowych projektów rozwojowych:**

W IV 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 IV kwartału 5036 salonów, co stanowi wzrost o 19% w ujęciu kwartał do kwartału. W samym IV kwartale 2022 roku przybyło 512 salonów w porównaniu z 600 w kwartale poprzednim.

Liczba zarejestrowanych w tym czasie wizyt w ramach Wpadaj.pl spadła i wyniosła 192.181, co oznacza że była o 0,77% niższa niż w III kwartale 2022 roku. Przełożyło się to na prawie 348.403 wysłanych smsów (wzrost o 5,9% w ujęciu kwartał do kwartału).

Emitent odnotował także w IV kwartale 19 migracji użytkowników B2B z innych konkurencyjnych systemów

Emitent w czasie IV kwartału dalej poszerzał funkcjonalności aplikacji Wpadaj.pl na inne branże oraz dokonał odświeżenia strony www.

Monetyzacja w IV kwartale wzrosła w ujęciu kwartał do kwartału o 60,68 % do poziomu 41.988,85 zł brutto.

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

## II. Podstawowe informacje o Spółce

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

---

### Zarząd:

- Arkadiusz Maciejewski – Prezes Zarządu
- Agnieszka Nowicka – 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:
  - Outdoor - zakup, wynajem powierzchni reklamowych, jak również wszystkie prace związane z obsługą kampanii marketingowych na tychże nośnikach;
  - 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 naczelny - 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.

Spółka rozpoczęła też wstępne prace mające na celu analizę możliwości wprowadzenia do przedmiotu działalności Spółki nowych produktów.

### **III. Oświadczenie Zarządu Spółki**

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

Zarząd Bridge Solutions Hub Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie („Emitent” lub „Spółka”) przedstawia jednostkowe sprawozdanie finansowe okresowe za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 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.*

***Agnieszka Nowicka***

*Wiceprezes Zarządu Bridge Solutions Hub S.A.*

*Warszawa, 14.02.2023 r.*

#### **IV. 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 IV 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,
- 4) zysk(strata) z lat ubiegłych – stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która zostanie pokryta zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- 5) zysk/strata netto roku obrotowego – stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.
- 6) 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.
- 7) 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.

- 8) 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.
- 9) Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych.
- 10) Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczony.
- 11) 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. (przed przekształcenia Spółki – zmiany formy prawnej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną):

- 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.

## V. Dane finansowe jednostkowe:

### 5.1 Bilans - Aktywa

	Bilans - Aktywa	31.12.2022	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	2 118 051,81	1 974 837,39
A. I.	Wartości niematerialne i prawne	1 926 874,26	1 222 681,13
A. I. 1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
A. I. 2.	Wartość firmy		
A. I. 3.	Inne wartości niematerialne i prawne	687 065,44	809 333,33
A. I. 4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 239 808,82	413 347,80
A. II.	Rzeczowe Aktywa Trwałe	191 177,55	601 156,26
A. II. 1.	Środki trwałe	191 177,55	601 156,26
A. II. 2.	Środki trwałe w budowie		
A. II. 3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	1 837 411,82	3 177 856,58
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	278 751,15	344 087,78
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	1 540 215,90	2 824 297,93



B. III. 1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 540 215,90	2 824 297,93
B. III. 2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
B. IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 444,77	9 470,87
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)</b>		
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>3 955 463,63</b>	<b>5 152 693,97</b>

## 5.2 Bilans – Pasywa

	Bilans - Pasywa	31.12.2022	31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Kapitał własny</b>	<b>3 366 618,78</b>	<b>4 303 992,80</b>
A. I.	Kapitał podstawowy	1 596 529,00	1 505 000,00
A. II.	Kapitał zapasowy	3 066 821,79	2 465 901,31
A. III.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A. IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe		692 449,48
A. V.	Zysk/Strata z lat ubiegłych	-359 357,99	39 132,50
A. VI.	Zysk/Strata netto	-937 374,02	-398 490,49
A. VII.	Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>588 844,85</b>	<b>848 701,17</b>
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	588 844,85	768 373,56
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	588 844,85	768 373,56
B. III. 4.	Fundusze specjalne		
B. IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	33 465,91
B. IV. 1.	Ujemna wartość firmy		
B. IV. 2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		33 465,91
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>3 955 463,63</b>	<b>5 152 693,97</b>

### 5.3 Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

	Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.10.2022-31.12.2022	01.01.2022-31.12.2022	01.10.2021-31.12.2021	01.01.2021-31.12.2021
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	828 358,19	3 800 960,56	1 346 292,63	3 996 534,68
	- w tym od jednostek powiązanych				
A. I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	828 358,19	3 800 960,56	1 346 292,63	3 996 534,68
A. II.	Zmiana stanu produktów				
A. III.	Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki				
A. IV.	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów				
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 512 355,61	4 737 884,44	1 568 589,81	4 564 143,36
B. I.	Amortyzacja	69 134,47	238 159,68	61 758,94	111 343,09
B. II.	Zużycie materiałów i energii	31 364,43	57 900,03	30 502,78	100 051,51
B. III.	Usługi obce	1 102 648,71	3 483 706,81	1 068 738,34	3 198 010,67
B. IV.	Podatki i opłaty, w tym:	-	-	-964,88	2 723,90
B. V.	Wynagrodzenia	253 165,18	787 302,76	301 098,95	910 054,48
B. VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	46 807,87	142 454,07	54 996,57	159 394,25
B. VII.	Pozostałe koszty	9 234,95	28 361,09	52 459,11	82 565,46
B. VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
<b>C.</b>	<b>Zysk/Strata ze sprzedaży</b>	-683 997,42	-936 923,88	-222 297,18	-567 608,68
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 084,95	2 636,92	-48 622,25	188 748,31
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	2 084,95	2 636,92	1 254,50	188 748,31
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	10 653,68	10 677,24	32 976,26	32 980,28
E. I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	10 648,96	10 648,96	32 976,14	32 976,14
E. II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			-	
E. III.	Pozostałe koszty operacyjne	4,72	28,28	0,12	4,14
<b>F.</b>	<b>Zysk/Strata na działalności operacyjnej</b>	-692 566,15	-944 964,20	-303 895,69	-411 840,65
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	12 492,80	37 996,03	21 967,12	21 967,12
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	12 492,80	37 996,03	21 967,12	21 967,12

G. III.	Zysk ze zbycia inwestycji			-	
G. IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			-	
G. V.	Inne			-	-
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	-734,56	22 044,85	5 411,38	8 616,96
H. I.	Odsetki, w tym:	1 367,88	20 720,56	4 023,13	4 466,82
H. II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			-	
H. III.	Aktualizacja wartości inwestycji			-	
H. IV.	Pozostałe	-2 102,44	1 324,29	1 388,25	4 150,14
<b>I.</b>	<b>Zysk/Strata brutto</b>	-679 338,79	-929 013,02	-287 339,95	-398 490,49
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy od osób prawnych</b>	2 373,00	8 361,00	-	-
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			-	
<b>L.</b>	<b>Zysk/strata netto</b>	-681 711,79	-937 374,02	-287 339,95	-398 490,49

#### 5.4 Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

		01.10.2022- 31.12.2022	01.01.2022- 31.12.2022	01.10.2021- 31.12.2021	01.01.2021- 31.12.2021
	Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)				
<b>A.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>	-578 440,22	-474 102,19	3 736,81	-929 962,32
A. I.	Zysk (strata) netto	-681 711,79	-937 374,02	-287 339,95	-398 490,49
A. II.	Korekty razem:	103 271,57	463 271,83	288 333,94	-533 321,71
A. II. 1.	Amortyzacja	69 134,47	238 159,68	61 758,94	111 343,09
A. II. 2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	0	
A. II. 3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-4 467,39	-10 617,94	24313,32	24757,01
A. II. 4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	82852,89	32 976,14
A. II. 5.	Zmiana stanu rezerw	-	-	0	
A. II. 6.	Zmiana stanu zapasów	-	-	0,00	
A. II. 7.	Zmiana stanu należności	72 048,82	65 336,63	7 522,82	-183 945,18
A. II. 8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	159 845,77	212 833,27	85 812,94	-72 594,49
A. II. 9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-193 290,10	-42 439,81	28 713,78	-255 770,79
A. II. 10.	Inne korekty	-	-	-2 640,75	-190 087,49
A. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-578 440,22	-474 102,19	3 736,81	-929 962,32
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	843 889,84	260 451,13	-181 023,98	1 734 029,03
B. I.	Wpływy	2 453 371,57	4 420 888,50	-82 852,89	3 217 023,86

B. I. 1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	288 550,00	288 550,00	10065	10065
B. I. 2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			-92917,89	3 006 958,86
B. I. 3.	Zbycie aktywów finansowych, z tego:	-	151 000,00	0	
B. I. 4.	Inne wpływy inwestycyjne	2 164 821,57	3 981 338,50	0,00	200 000,00
B. II.	Wydatki	1 609 481,73	4 160 437,37	98 171,09	1 482 994,83
B. II. 1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	159 481,73	1 160 437,37	98 171,09	831 994,83
B. II. 2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-		0	
B. II. 3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-		0	151 000,00
B. II. 4.	Inne wydatki inwestycyjne	1 450 000,00	3 000 000,00	0	500 000,00
B. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	843 889,84	260 451,13	-181 023,98	1 734 029,03
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-24 798,72</b>	<b>-114 443,92</b>	<b>-38 277,04</b>	<b>450 758,47</b>
C. I.	Wpływy	-	-	-12 500,00	687 856,78
C. I. 1.	Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			-12 500,00	687 856,78
C. I. 2.	Kredyty i pożyczki			0,00	
C. I. 3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych			0	
C. I. 4.	Inne wpływy finansowe			0	
C. II.	Wydatki	24 798,72	114 443,92	25 777,04	237 098,31
C. II. 1.	Nabycie akcji (udziałów) własnych			0	
C. II. 2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			0	
C. II. 3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			0	
C. II. 4.	Spląty kredytów i pożyczek	23 430,84	93 723,36	23 430,84	234 308,42
C. II. 5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych			0	
C. II. 6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			0	
C. II. 7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			0	
C. II. 8.	Odsetki	1 367,88	20 720,56	2346,2	2789,89
C. II. 9.	Inne wydatki finansowe			0	
C. III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-24 798,72	-114 443,92	-38 277,04	450 758,47
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto (A.III+B.III+C.III)</b>	<b>240 650,90</b>	<b>-328 094,98</b>	<b>-215 564,21</b>	<b>1 254 825,18</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>240 650,90</b>	<b>-328 094,98</b>	<b>3 839 349,11</b>	<b>2 368 959,72</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 243 146,57</b>	<b>1 811 892,45</b>	<b>2 027 456,66</b>	<b>557 067,27</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (D+F), w</b>	<b>1 483 797,47</b>	<b>1 483 797,47</b>	<b>1 811 892,45</b>	<b>1 811 892,45</b>

tym					
-----	--	--	--	--	--

#### 5.4 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.10.2022-31.12.2022	01.01.2022-31.12.2022	01.10.2021-31.12.2021	01.01.2021-31.12.2021
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	4 138 195,85	4 303 992,80	4 611 234,98	4 022 921,68
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 138 195,85	4 303 992,80	3 738 324,55	3 626 281,07
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	-615 020,22	-359 357,99	585 077,18	585 077,18
I. a. 6.	Wynik finansowy netto	-681 711,79	-937 374,02	-287 339,95	-398 490,49
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu - roku obrotowego (BZ)</b>	3 366 618,78	3 366 618,78	4 303 992,80	4 303 992,80
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	3 366 618,78	3 366 618,78	4 303 992,80	4 303 992,80

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

W IV kwartale zaistniały następujące istotne wydarzenia dotyczące Emitenta:

- 1) W związku z rozwojem aplikacji Wpadaj.pl Emitent podjął działania mające na celu zwiększenia bezpieczeństwa danych użytkowników znaczenie zwiększając poziom zabezpieczeń, w szczególności danych osobowych
- 2) W dniu 22 grudnia 2022 r. Emitent zadebiutował na rynku publicznym – odbyło się pierwsze notowanie akcji Emitenta w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie.
- 3) W grudniu 2022 r. Emitent zawarł dwie umowy na świadczenie usług reklamowych w roku 2023-2024 o wartości przekraczającej 2 mln zł. Umowy przewidują budowę wizerunku i marki

oraz przeprowadzanie kampanii reklamowych. Rozpoczęcie wykonania usług nastąpiło od roku 2023.

W IV kwartale 2022 roku Spółka osiągnęła 828.358,19 zł netto przychodów ze sprzedaży i jest to wynik niższy od analogicznego okresu 2021 roku o ok. 38%, jednak narastająco za cały rok Spółka osiągnęła 3.800.960,56 zł. netto przychodów ze sprzedaży i jest to wynik gorszy od wyniku za rok 2021 o nieco ponad 4%. Działalność operacyjna Spółki w IV kwartale 2022 roku zamknęła się stratą w wysokości 683.997,42 zł, a strata netto wyniosła 681.711,79 zł. Na powyższy wynik miało wpływ kilka czynników, które zostały skumulowane w krótkim okresie czasu:

- Spadek przychodów spowodowany jest wzrostami kosztów, głównie kosztów energii dla operatorów galerii i centrów handlowych, które pozostają głównymi klientami Spółki przy świadczeniu usług reklamowych - outdoor i media. Zwiększone koszty energii, odbiorcy usług Emitenta kompensują redukcją budżetów na kampanie reklamowe.
- Zwiększony poziom kosztów, wynikający z (1) debiutu Spółki w alternatywnym systemie obrotu Newconnect w IV kwartale, (2) poniesieniem nakładów na składniki majątkowe niezbędne do świadczenia usług na rzecz nowych klientów (3) czynności

W analogicznym okresie roku poprzedniego Emitent poniósł odpowiednio stratę w wysokości 222.297,18 zł. oraz 287.339,95 zł.

Emitent zamierza podnieść poziom przychodów w kolejnych okresach poprzez poszerzenie zakresu dotychczasowej oferty w ramach działalności outdoorowej i domu mediowego, podniesienie monetyzacji aplikacji Wpadaj.pl oraz wprowadzenia nowego (obok dotychczasowych) rodzaju działalności.

Emitent zamierza jednocześnie obniżyć poziom kosztów – głównie usług obcych poprzez zwiększenie efektywności i zmianę warunków świadczonych usług obcych.

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.

## **VII. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją.**

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

## **VIII. 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.

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

Nie dotyczy.

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

W IV 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.

Ponadto w IV kwartale 2022 r. Spółka podjęła pierwsze czynności analityczne mające na celu wprowadzenia do przedmiotu działalności spółki kolejnych produktów

**XI. Prognozy finansowe**

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

**XII. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie.**

W IV 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.

**XIII. Struktura akcjonariatu**

Akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, są (według informacji przekazywanych przez akcjonariuszy w trybie ustawy o ofercie publicznej - stan na dzień 31.12.2022):

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-Łaszkiewicz	331 250	20,75%	331 250	20,75%
Fabian Żwirko	239 540	15,01%	239 540	15,01%
Paweł Cylkowski	146 000	9,14%	146 000	9,14%
POZOSTALI	282 589	17,70%	282 589	17,70%

#### **XIV. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty**

Zatrudnienie u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31.12.2022 wyniosło 10,60 etatu.