

Centurion Finance

ASI Spółka Akcyjna



RAPORT

za

III KWARTAŁ 2024 r.

Raport sporządzony zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

14.11.2024 r.

RAPORT KWARTALNY ZAWIERA:

1. Podstawowe informacje o Emitencie	3
2. Struktura akcjonariatu.....	3
3. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	3
4. Oświadczenie Zarządu Emitenta	4
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości.....	5
6. Dane finansowe jednostkowe w PLN: bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych	7
7. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, sytuację finansową oraz osiągnięte wyniki.....	16
8. Informacje na temat realizacji celów emisyjnych i komentarz emitenta odnośnie stopnia realizacji planowanych działań i inwestycji oraz ich harmonogram	17
9. Prognozy finansowe	17
10. Informacja na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych wprowadzonych w przedsiębiorstwie.....	17
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	17

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

Nazwa (firma):	Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna
Adres siedziby:	ul. Aleksandra Zająca 22, 40-749 Katowice
KRS:	396 580
REGON:	21 527 685
NIP:	894-302-31-31
Poczta e-mail:	kontakt@centurionsa.pl
Strona www:	www.centurionsa.pl
Ilość akcji:	Razem 87 079 287 szt., w tym: 1 600 000 szt. akcji serii A, 3 000 000 szt. akcji serii B, 500 000 szt. akcji serii C, 81 979 287 szt. akcji serii D.
Zarząd:	Bartosz Boszko – Prezes Zarządu Łukasz Ochman – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Krzysztof Barczyk – Przewodniczący RN Justyna Darmań – Wiceprzewodnicząca RN Aleksander Gil – członek Rady Nadzorczej Michał Hajdukiewicz – członek Rady Nadzorczej Piotr Szot – członek Rady Nadzorczej

2. STRUKTURA AKCJONARIATU

W III kwartale doszło do zmian w akcjonariacie Spółki.

Stan na dzień 30.09.2024 r.:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w głosach na WZA
Semperit FR	65 588 692	75,32%	65 588 692	75,32%
Pozostali	21 490 595	24,68%	21 490 595	24,68%
SUMA:	87 079 287	100,00%	87 079 287	100,00%

3. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

4. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU EMITENTA

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Dotyczące informacji finansowych i danych za III kwartał 2024 r.

Zarząd Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach („Emitent”) przedstawia raport za III kwartał 2024 r., na który składają się:

- Jednostkowe dane finansowe Emitenta zamykające się zyskiem netto w III kwartale 2024 r. w wysokości 1 496 216,78 PLN,
- Komentarz Zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe,
- Informacja Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Zarząd Centurion Finance ASI Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach 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.

Bartosz Boszko
Prezes Zarządu

Łukasz Ochman
Wiceprezes Zarządu

5. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O STOSOWANYCH ZASADACH POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

Raport za III kwartał 2024 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. oraz dane porównawcze za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. nr 152, poz. 1223 z 2009 roku, z późniejszymi zmianami). Poniżej przedstawiono zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego jaki przyjęty został przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za III kwartał 2024 r. Jednocześnie należy zaznaczyć, że Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w Spółce w 2023 roku.

1. **Środki trwałe** 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 wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, gdyż zapewniają one odpisanie rzeczowego majątku trwałego przez okres jego ekonomicznej użyteczności.
2. **Inwestycje w aktywa finansowe** wyceniane są w następujący sposób:
 - a) 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 zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z roku 2001 Nr 149, poz. 1674),
 - b) Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość,
 - c) Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość,
 - d) Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość.
4. **Kapitały własne** stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statut). Spółka tworzy następujące kapitały własne:
 - 4.1. **Kapitał zakładowy (akcyjny)** – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.

- 4.2. Kapitał zapasowy - powstał z nadwyżki osiągniętej przy emisji akcji serii C powyżej ich wartości nominalnej, pomniejszonej o wydatki związane z emisją akcji serii C.
- 4.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych - stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych.
- 4.4. Zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.
5. **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.
6. **Przychody ze sprzedaży** stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług.
Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.
7. **Koszty działalności operacyjnej** stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.
8. **Obciążenia podatkowe** zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczony.
9. **Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

6. DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE W PLN: BILANS, RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT, ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM, RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Bilans

AKTYWA		Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
A.	Aktywa trwałe	867 844,27	4 023 274,52
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 038,46	5 934,68
	1. Środki trwałe	2 038,46	5 934,68
	a/ grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	816,24	1 569,63
	d/ środki transportu	1 222,22	4 365,05
	e/ inne środki trwałe	0,00	0,00
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	584 290,05	3 773 874,87
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	584 290,05	3 773 874,87
	a/ w jednostkach powiązanych	0,00	2 512 693,56
	- udziały lub akcje	0,00	316 034,16
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	2 196 659,40
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b/ w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	584 290,05	1 261 181,31
	- udziały lub akcje	512 059,63	405 500,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	72 230,42	855 681,31

	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c/ w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	281 515,76	243 464,97
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	280 474,09	243 464,97
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 041,67	0,00
B.	Aktywa obrotowe	12 903 783,86	8 474 295,37
I.	Zapasy	0,00	0,00
	1. Materiały	0,00	0,00
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3. Produkty gotowe	0,00	0,00
	4. Towary	0,00	0,00
	5. Zaliczki na poczet dostaw i usług	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 782 367,60	267 617,73
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	3. Należności od pozostałych jednostek	1 782 367,60	267 617,73
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 006,60	43 644,71
	- do 12 miesięcy	20 006,60	43 644,71
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 501,45	23 973,02
	c/ inne	1 742 859,55	200 000,00
	d/ dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	11 113 892,60	8 200 859,22
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 113 892,60	8 200 859,22
	a/ w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b/ w pozostałych jednostkach	11 040 937,60	8 030 956,63
	- udziały lub akcje	11 040 937,60	8 030 956,63
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	72 955,00	169 902,59
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	72 955,00	169 902,59
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 523,66	5 818,42
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	13 771 628,13	12 497 569,89

PASywa		Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
A.	Kapitał (fundusz) własny	10 112 794,36	10 300 752,59
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 707 928,70	8 707 928,70
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	215 857,00	215 857,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	215 857,00	215 857,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 408 991,65	-883 341,73
VI.	Zysk (strata) netto	3 598 000,31	2 260 308,62
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 658 833,77	2 196 817,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 267 945,79	330 798,30
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 249 945,79	317 798,30
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00

	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy	18 000,00	13 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	18 000,00	13 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	441 954,30	1 407 958,00
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Wobec pozostałych jednostek	441 954,30	1 407 958,00
	a/ kredyty i pożyczki	441 954,30	1 407 958,00
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c/ inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d/ zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e/ inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 948 933,68	458 061,00
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 948 933,68	458 061,00
	a/ kredyty i pożyczki	612 739,72	0,00
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c/ inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	135 491,14	142 689,00
	- do 12 miesięcy	135 491,14	142 689,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f/ zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9,72	0,00
	h/ z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i/ inne	1 200 693,10	315 372,00
	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00

IV. Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
Pasywa razem		13 771 628,13	12 497 569,89

Rachunek zysków i strat
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2024 - 30.09.2024	01.01.2023 - 30.09.2023	01.07.2024 - 30.09.2024	01.07.2023 - 30.09.2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość "+", zmniejszenie-wartość "-")	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	258 104,22	151 045,86	100 182,22	42 052,34
	I. Amortyzacja	2 922,12	2 922,16	974,04	974,04
	II. Zużycie materiałów i energii	26 672,39	20 538,40	3 817,72	3 703,01
	III. Usługi obce	125 852,23	99 314,07	32 920,80	24 154,00
	IV. Podatki opłaty, w tym:	18 172,56	16 447,10	10 133,00	7 052,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	84 484,92	11 824,13	52 336,66	6 169,29
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-258 104,22	-151 045,86	-100 182,22	-42 052,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	14 867,86	0,00	0,00
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	0,00	14 867,86	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,51	88 065,08	0,00	0,00
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

	III. Inne koszty operacyjne	0,51	88 065,08	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-258 104,73	-224 243,08	-100 182,22	-42 052,34
G.	Przychody finansowe	4 976 024,01	2 574 610,40	2 275 662,44	1 176 420,66
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a/ od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b/ od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	27 992,34	72 812,86	4 781,97	25 813,63
	- od jednostek powiązanych	27 532,09	35 026,35	4 781,97	11 636,82
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	104 811,85	0,00	74 130,13
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4 947 881,67	2 396 985,69	2 270 730,47	1 076 476,90
	V. Inne	150,00	0,00	150,00	0,00
H.	Koszty finansowe	354 009,05	90 058,70	392 180,23	25 910,02
	I. Odsetki, w tym:	86 934,84	69 917,65	21 273,08	22 767,12
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	258 535,23	0,00	369 737,02	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV. Inne	8 538,98	20 141,05	1 170,13	3 142,90
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	4 363 910,23	2 260 308,62	1 783 299,99	1 108 458,30
J.	Podatek dochodowy	765 909,92	0,00	287 083,21	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	3 598 000,31	2 260 308,62	1 496 216,78	1 108 458,30

**Rachunek przepływów pieniężnych
(metoda pośrednia)**

Wyszczególnienie	Za okres			
	01.01.2024 - 30.09.2024	01.01.2023 - 30.09.2023	01.07.2024 - 30.09.2024	01.07.2023 - 30.09.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-1 236 345,08 zł	-162 233,69 zł	-1 545 759,70 zł	-62 984,03 zł
I. Zysk (strata) netto	3 598 000,31 zł	2 260 308,62	1 496 216,78 zł	1 108 458,30
II. Korekty razem	-4 834 345,39 zł	-2 422 542,31 zł	-3 041 976,48 zł	-1 171 442,33 zł
1. Amortyzacja	2 922,12 zł	2 922,16	974,04 zł	974,04
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	58 942,50 zł	-2 895,21	16 491,11 zł	-3 046,51
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 689 346,44 zł	-2 501 797,54	-1 900 993,45 zł	-1 150 607,03
5. Zmiana stanu rezerw	760 245,21 zł	195 610,27	283 445,77 zł	209 392,07
6. Zmiana stanu zapasów	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00

7.	Zmiana stanu należności	-1 580 483,40 zł	-66 574,49	-1 435 381,61 zł	-27 349,49
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	611 231,23 zł	39 473,87	-11 909,53 zł	2 999,88
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 143,39 zł	-109 422,42	5 397,19 zł	-206 948,19
10.	Inne korekty	0,00 zł	20 141,05	0,00 zł	3 142,90
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 236 345,08 zł	-162 233,69 zł	-1 545 759,70 zł	-62 984,03 zł
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 198 850,98 zł	-418 880,31 zł	1 318 034,88 zł	-142 980,00 zł
I.	Wpływy	10 219 469,89 zł	2 604 294,30 zł	4 139 644,28 zł	1 117 457,10 zł
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	10 219 469,89 zł	2 604 294,30 zł	4 139 644,28 zł	1 117 457,10 zł
	a) w jednostkach powiązanych	2 256 942,62 zł	95 000,00	2 171 942,62 zł	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	7 962 527,27 zł	2 509 294,30 zł	1 967 701,66 zł	1 117 457,10 zł
	- zbycie aktywów finansowych	7 727 957,41 zł	2 445 944,69	1 967 701,66 zł	1 117 457,10
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	120 000,00 zł	40 000,00	0,00 zł	0,00
	- odsetki	114 569,86 zł	23 349,61	0,00 zł	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
II.	Wydatki	9 020 618,91 zł	3 023 174,61 zł	2 821 609,40 zł	1 260 437,10 zł
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	9 020 618,91 zł	3 023 174,61 zł	2 821 609,40 zł	1 260 437,10 zł
	a) w jednostkach powiązanych	0,00 zł	33 000,00 zł	0,00 zł	18 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	9 020 618,91 zł	2 990 174,61 zł	2 821 609,40 zł	1 242 437,10 zł
	- nabycie aktywów finansowych	9 020 618,91 zł	2 760 174,61 zł	2 821 609,40 zł	1 052 437,10
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00 zł	230 000,00 zł	0,00 zł	190 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	1 198 850,98 zł	-418 880,31 zł	1 318 034,88 zł	-142 980,00 zł
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej	-376 719,69 zł	639 858,95 zł	120 930,58 zł	246 857,10 zł
I.	Wpływy	205 930,58 zł	730 000,00 zł	205 930,58 zł	250 000,00 zł
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	205 930,58 zł	50 000,00	205 930,58 zł	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00 zł	680 000,00	0,00 zł	250 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
II.	Wydatki	582 650,27 zł	90 141,05 zł	85 000,00 zł	3 142,90 zł
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	22 640,07 zł	0,00	0,00 zł	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00

4.	Splaty kredytów i pożyczek	560 000,00 zł	70 000,00	85 000,00 zł	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
8.	Odsetki	10,20 zł	0,00	0,00 zł	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00 zł	20 141,05	0,00 zł	3 142,90
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-376 719,69 zł	639 858,95 zł	120 930,58 zł	246 857,10 zł
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-414 213,79 zł	58 744,95 zł	-106 794,24 zł	40 893,07 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-414 213,79 zł	58 744,95 zł	-106 794,24 zł	40 893,07 zł
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	487 168,79 zł	111 157,64	179 749,24 zł	129 009,52
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	72 955,00 zł	169 902,59	72 955,00 zł	169 902,59
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00 zł	0,00	0,00 zł	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie		Za okres			
		01.01.2024 - 30.09.2024	01.01.2023 - 30.09.2023	01.07.2024 - 30.09.2024	01.07.2023 - 30.09.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 514 794,05	8 040 443,93	8 616 577,58	9 192 294,24
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 514 794,05	8 040 443,93	8 616 577,58	9 192 294,25
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisja akcji serii D	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenie akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70	8 707 928,70
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	215 857,00	215 857,00	215 857,00	215 857,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00

	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	215 857,00	215 857,00	215 857,00	215 857,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienie do kapitału podstawowego w związku z zarejestrowaniem podwyższenia kapitału w Krajowym Rejestrze Sądowym	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 408 991,65	-2 017 775,23	-307 208,12	-883341,77
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-883 341,77	-2 017 775,23	-307 208,12	-883 341,77
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-883 341,77	-2 017 775,23	-307 208,12	-883 341,77
	a) zwiększenie (z tytułu)	-1 525 649,88	0,00	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-1 525 649,88	0,00	0,00	0,00
	-	0,00	0,00	0,00	0,00

	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	1 151 850,31
	- przekazanie zysku na pokrycie strat	0,00	1 134 433,46	0,00	0,00
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 408 991,65	-883 341,68	-307 208,12	0,00
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 408 991,65	-883 341,68	-307 208,12	268 508,54
	6. Wynik netto	3 598 000,31	2 260 308,62	1 496 216,78	1 108 458,31
	a) zysk netto	3 598 000,31	2 260 308,62	1 496 216,78	1 108 458,31
	b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 112 794,36	10 300 752,55	10 112 794,36	10 300 752,55
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 112 794,36	10 300 752,55	10 112 794,36	10 300 752,55

7. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, SYTUACJĘ FINANSOWĄ ORAZ OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W trzecim kwartale Emitent osiągnął zysk netto w wysokości 1 496 216,78 zł, na który prawie w całości wpłynęła aktualizacja wartości aktywów finansowych Emitenta w wysokości 2 270 730,47 zł. Taki stan rzeczy ma bezpośredni związek z charakterem działalności Emitenta w postaci alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz składem jego portfela inwestycyjnego. Wahania wyceny portfela inwestycyjnego z kwartału na kwartał powtarzają się regularnie i nie są bezpośrednio zależne od działalności operacyjnej Spółki.

W trzecim kwartale doszło do zmiany głównego akcjonariusza Emitenta. Dotychczasowy pakiet akcji posiadany przez Panią Joannę Boszko został nabyty przez Semperit Fundację Rodzinną. Obecny stan posiadania nowego głównego akcjonariusza to 75,32% ogółu akcji oraz głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. Zmiana głównego akcjonariusza nie wpłynęła na sytuację finansową ani działalność operacyjną Spółki. Emitent bez zakłóceń kontynuuje dotychczasowe plany inwestycyjne, zgodnie z wcześniej obraną strategią.

8 sierpnia 2024 roku Emitent dokonał sprzedaży 100% udziałów w swojej spółce zależnej – Centurion Nieruchomości sp. z o.o., tym samym przestał tworzyć grupę kapitałową. Wszelka potencjalna współpraca biznesowa z tą spółką w przyszłości będzie miała miejsce na zasadach rynkowych.

Notowania akcji Emitenta wciąż pozostają zawieszane, w związku z uchwałą GPW S.A. dotyczącą zawieszenia obrotu akcjami wszystkich publicznych alternatywnych spółek inwestycyjnych. Uchwała ta to pokłosie ustawy z dnia 16 sierpnia 2023 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z zapewnieniem rozwoju rynku finansowego oraz ochrony inwestorów na tym rynku (tj. Dz.U. z 2023 r. poz. 1723). Stosowne poprawki do tejże ustawy mają zostać wprowadzone razem z Ustawą o podmiotach obsługujących kredyty i nabywcach kredytów, której projekt rządowy trafił już do Sejmu. Na bieżąco postępy prac można śledzić na stronie Sejmu: <https://www.sejm.gov.pl/sejm10.nsf/PrzebiegProc.xsp?nr=765>.

8. INFORMACJE NA TEMAT REALIZACJI CELÓW EMISYJNYCH I KOMENTARZ EMITENTA ODNOŚNIE STOPNIA REALIZACJI PLANOWANYCH DZIAŁAŃ I INWESTYCJI ORAZ ICH HARMONOGRAM

W zakresie dotyczącym realizacji celów emisji Zarząd informuje, że Spółka realizuje cele zgodnie z przyjętą strategią.

9. PROGNOZY FINANSOWE

Emitent nie przedstawia prognoz.

10. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH WPROWADZONYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym przedmiotowym raportem Emitent nie podejmował działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

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

Na dzień sporządzenia raportu Spółka nie zatrudniała osób na etat. Osoby współpracują ze spółką w oparciu o powołanie do organów spółki lub w oparciu o umowy cywilnoprawne.

**Prezes Zarządu
Bartosz Boszko**

**Wiceprezes Zarządu
Łukasz Ochman**

14.11.2024 r.