

Raport kwartalny.

Jednostkowy raport kwartalny Unfold.vc ASI S.A.
za III kwartał 2024 roku.

Unfold.vc



Wybrane dane finansowe.

Wybrane dane finansowe z kwartalnego
sprawozdania finansowego Unfold.vc ASI S.A.
za III kwartał 2024 roku.

wybrane dane



Wybrane dane finansowe.

Wybrane dane finansowe	w PLN				w EUR			
	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.07.2023 30.09.2023	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.07.2023 30.09.2023
I. Przychody z działalności podstawowej	7 141 794	210 499	7 749 509	2 166 129	1 660 042	49 128	1 693 031	480 739
II. Zysk/Strata na działalności podstawowej	-5 751 565	-892 364	1 470 902	-1 049 437	-1 336 896	-208 266	321 347	-232 906
III. Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-5 779 586	-1 182 351	1 763 352	-287 666	-1 343 409	-275 945	385 238	-63 843
IV. Zysk/Strata netto	-5 683 500	-1 134 976	863 522	-325 221	-1 321 075	-264 888	188 653	-72 178
V. Całkowite dochody ogółem	-5 683 500	-1 134 976	863 522	-325 221	-1 321 075	-264 888	188 653	-72 178
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 479 500	-714 455	-4 002 515	-2 261 488	-343 896	-166 744	-874 427	-501 902
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-541 808	-937 458	2 630 050	5 167 822	-125 938	-218 790	574 585	1 146 918
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 305	8 015	59 530	33 469	768	1 871	13 005	7 428
IX. Przepływy pieniężne netto razem	-2 018 003	-1 643 897	-1 312 936	2 939 801	-469 066	-383 664	-286 836	652 443
Wybrane dane finansowe	stan na 30.09.2024	stan na 30.06.2024	stan na 30.09.2023	stan na 30.06.2023	stan na 30.09.2024	stan na 30.06.2024	stan na 30.09.2023	stan na 30.06.2023
X. Aktywa razem	62 819 271	64 093 365	82 523 897	83 470 073	14 680 487	14 860 507	17 802 204	18 756 055
XI. Zobowiązania długoterminowe	26 660	101 347	149 867	595 762	6 230	23 498	32 330	133 870
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	31 153	95 583	144 546	319 605	7 280	22 162	31 182	71 817
XIII. Kapitał własny	62 761 458	63 896 435	82 229 484	82 554 705	14 666 976	14 814 847	17 738 693	18 550 369
XIV. Kapitał zakładowy	3 030 166	3 030 166	3 030 166	3 030 166	708 132	702 566	653 673	680 890
XV. Liczba akcji (w szt.)	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656
XVI. Zysk/Strata na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,19	-0,15	0,03	0,04	-0,04	-0,03	0,01	0,01
XVII. Rozwodniony zysk/strata na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,19	-0,15	0,03	0,04	-0,04	-0,03	0,01	0,01
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	2,07	2,11	2,71	2,72	0,48	0,49	0,59	0,61

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 30.09.2024 r. wg kursu 4,2791 PLN/EUR, tabela kursów średnich NBP nr 190/A/NBP/2024
- na dzień 30.06.2024 r. wg kursu 4,313 PLN/EUR, tabela kursów średnich NBP nr 125/A/NBP/2024
- na dzień 30.09.2023 r. wg kursu 4,6356 PLN/EUR, tabela kursów średnich NBP nr 189/A/NBP/2023
- na dzień 30.06.2023 r. wg kursu 4,4503 PLN/EUR, tabela kursów średnich NBP nr 125/A/NBP/2023

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 01.01-30.09.2024 wg kursu 4,3022 PLN/EUR
- za okres 01.07-30.09.2024 wg kursu 4,2847 PLN/EUR
- za okres 01.01-30.09.2023 wg kursu 4,5773 PLN/EUR
- za okres 01.07-30.09.2023 wg kursu 4,5058 PLN/EUR

Sprawozdanie finansowe.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
Unfold.vc ASI S.A. za III kwartał 2024 roku.



Rachunek zysków i strat.

w PLN	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.07.2023 30.09.2023
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
Przychody z działalności podstawowej, w tym:	7 141 794,26	210 498,58	7 749 509,37	2 166 129,15
przychody z działalności inwestycyjnej	7 141 794,26	210 498,58	7 749 509,37	2 166 129,15
przychody ze sprzedaży produktów i usług	-	-	-	-
Koszty działalności podstawowej, w tym:	12 893 358,94	1 102 862,69	6 278 607,25	3 215 565,86
koszty działalności inwestycyjnej	11 195 588,78	604 993,68	4 796 094,72	2 726 920,88
koszty ogólnego zarządu	1 697 770,16	497 869,01	1 482 512,53	488 644,98
Zysk/Strata na działalności podstawowej	-5 751 564,68	-892 364,11	1 470 902,12	- 1 049 436,71
Przychody z pozostałej działalności	895 908,50	784 875,66	34 033,51	138,93
Koszty pozostałej działalności	858 056,93	774 139,54	169 012,29	44 375,14
Przychody finansowe	135 584,50	-103 017,88	432 754,83	-128 702,29
Koszty finansowe	201 456,89	197 705,60	5 326,04	-934 709,41
Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-5 779 585,50	-1 182 351,47	1 763 352,13	-287 665,80
Podatek dochodowy, w tym:	-96 085,07	-47 375,21	899 830,31	37 555,63
- część bieżąca	-	-	-	-
- część odroczone	-96 085,07	-47 375,21	899 830,31	37 555,63
Zysk/Strata netto okresu z działalności kontynuowanej	-5 683 500,43	-1 134 976,26	863 521,82	-325 221,43
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA				
Zysk/Strata okresu z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk/Strata na jedną akcję (w złotych)*	-0,19	-0,04	0,03	- 0,01
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w sztukach)	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656
Podstawowy zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	-5 683 500,43	-1 134 976,26	863 521,82	- 325 221,43
Rozwodniony zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	-5 683 500,43	-1 134 976,26	863 521,82	- 325 221,43

(*). 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	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.07.2023 30.09.2023
Zysk/Strata netto za okres sprawozdawczy	-5 683 500,43	-1 134 976,26	863 521,82	-325 221,43
Inne składniki całkowitego dochodu:	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem okresu sprawozdawczego	-5 683 500,43	-1 134 976,26	863 521,82	-325 221,43

Sprawozdanie z sytuacji finansowej.

w zł	Nota	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Aktywa trwałe (długoterminowe)		52 292 079,59	59 592 353,47	72 372 388,25
Wartość firmy, inne wartości niematerialne	5	165 837,04	167 495,29	169 982,66
Rzeczowe aktywa trwałe	6	62 787,38	93 135,14	102 148,22
Aktywa finansowe, w tym:	7	51 974 970,08	59 215 751,59	72 002 758,20
aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		49 115 608,77	58 416 943,59	70 895 230,32
inne długoterminowe aktywa finansowe		2 834 254,39	787 000,00	1 107 527,88
aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-	-
pożyczki i należności		25 106,92	11 808,00	-
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2	88 485,09	115 971,45	97 499,17
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		10 527 191,44	9 180 429,79	10 151 509,15
Aktywa finansowe, w tym:	7	547 651,06	4 010 056,66	2 585 176,79
aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy		506 630,15	2 406 509,31	1 460 294,72
inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności		-	-	-
aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	-	-
pożyczki i należności		41 020,91	1 603 547,35	1 124 882,07
Inne składniki aktywów obrotowych	9	79 956,74	316 832,20	294 435,07
Należności z tytułu podatku dochodowego		-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10	9 899 583,64	4 853 540,93	7 271 897,29
Suma aktywów		62 819 271,03	68 772 783,26	82 523 897,40
Kapitał własny (przypisany akcjonariuszom spółki dominującej)		62 761 458,37	68 444 958,80	82 229 484,02
Kapitał akcyjny	11	3 030 165,60	3 030 165,60	3 030 165,60
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej (agio)	11	34 756 531,14	34 756 531,14	34 756 531,14
Kapitał zapasowy z zysku		49 365 936,02	49 365 936,02	49 365 936,02
Akcje własne	11	-	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny aktywów	11	-	-	-
Kapitał rezerwowy	11	1 570 000,00	1 570 000,00	1 570 000,00
Zyski zatrzymane	11	-25 961 174,39	-20 277 673,96	- 6 493 148,74
Zobowiązania długoterminowe		26 659,66	150 231,09	149 867,47
Zobowiązania finansowe, w tym:	12	-	-	-
<i>długoterminowe pożyczki</i>		-	-	-
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	13	-	-	-
Rezerwy	14	-	-	-
Rezerwy na podatek odroczoney	2	26 659,66	150 231,09	149 867,47
Zobowiązania krótkoterminowe		31 153,00	177 593,37	144 545,91
Zobowiązania finansowe, w tym:		-	115 219,33	119 542,32
<i>pożyczki krótkoterminowe</i>	13	-	-	-
<i>wpłaty na akcje</i>		-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	14	25 223,00	50 715,14	18 598,71
Zobowiązania budżetowe		-	3 210,00	2 300,00
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		7 930,00	8 448,90	4 104,88
Rezerwy	15	-	-	-
Suma pasywów		62 819 271,03	68 772 783,26	82 523 897,40
Wartość księgowa w zł		62 761 458,37	68 444 958,80	82 229 484,02
Liczba akcji (szt.)		30 301 656	30 301 656	30 301 656
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		2,07	2,26	2,71

Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.

w zł	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z rezerwy	Kapitał zapasowy	Zyski zatrzymane	Kapitały własne razem
Za okres 01.01.2024 – 30.09.2024						
Stan na dzień 1 stycznia 2024 r.	3 030 165,60	34 756 531,14	1 570 000,00	49 365 936,02	-20 277 673,96	68 444 958,80
Transakcje kapitałowe z właścicielami	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	-	-	-	-	-	-
Koszty transakcyjne (związane z transakcjami na akcjach)	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata za okres	-	-	-	-	-5 683 500,43	-5 683 500,43
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	-	-5 683 500,43	-5 683 500,43
Stan na dzień 30 września 2024 r.	3 030 165,60	34 756 531,14	1 570 000,00	49 365 936,02	-25 961 174,39	62 761 458,37
Za okres 01.01.2023 – 30.09.2023						
Stan na dzień 1 stycznia 2023 r.	3 030 165,60	34 756 531,14	1 570 000,00	49 365 936,02	-7 356 670,56	81 365 962,20
Transakcje kapitałowe z właścicielami	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	-	-	-	-	-	-
Koszty transakcyjne (związane z transakcjami na akcjach)	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata za okres	-	-	-	-	863 521,82	863 521,82
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	-	863 521,82	863 521,82
Stan na dzień 30 września 2023 r.	3 030 165,60	34 756 531,14	1 570 000,00	49 365 936,02	-6 493 148,74	82 229 484,02
Za okres 01.07.2024 – 30.09.2024						
Stan na dzień 1 lipca 2024r.	3 030 165,60	34 756 531,14	1 570 000,00	49 365 936,02	-24 826 198,13	63 896 434,63
Transakcje kapitałowe z właścicielami	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych	-	-	-	-	-	-
Zyski/Straty ujęte w kapitałach własnych	-	-	-	-	-	-
Koszty transakcyjne (związane z transakcjami na akcjach)	-	-	-	-	-	-
Zysk/Strata za okres	-	-	-	-	-1 134 976,26	-1 134 976,26
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	-	-1 134 976,26	-1 134 976,26
Stan na dzień 30 września 2024 r.	3 030 165,60	34 756 531,14	1 570 000,00	49 365 936,02	-25 961 174,39	62 761 458,37

Sprawozdanie przepływów pieniężnych.

w zł	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.07.2023 30.09.2023
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej				
I. Zysk/Strata przed opodatkowaniem	-5 779 585,50	-1 182 351,47	1 763 352,13	-2 287 665,80
II. Korekty o pozycje	4 123 150,53	683 881,00	-3 408 412,33	-1 177 111,35
Amortyzacja	17 904,31	2 865,37	39 726,72	12 008,30
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	197 704,51	315 230,71	-354 984,20	-691 857,37
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-131 870,25	-14 327,62	-101 369,31	-19 683,12
Zysk/Strata z tytułu działalności inwestycyjnej	4 039 411,96	380 112,54	-2 991 785,54	522 420,84
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	-1 656 434,97	-498 470,47	-1 645 060,20	-464 777,15
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	-76,90	-149 070,77	-923,58	4 599,22
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	-31 693,50	-64 902,77	-76 100,41	-10 473,17
Zmiana stanu pozostałych aktywów	8 437,95	-2 010,96	6 700,46	15 588,93
Zmiana stanu rezerw	-	-	-379 282,01	-185 518,37
Zmiana stanu zapasów	228 437,51	-	-286 941,47	-
Inne korekty - zamiana akcji	-28 170,04	-	-1 620 907,86	-1 620 907,86
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 479 499,95	-714 454,97	-4 002 515,07	-2 261 488,40
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	9 532 775,35	282 026,79	7 639 040,87	5 472 821,84
Zbycie aktywów finansowych	9 507 291,54	271 542,98	7 568 368,05	5 472 821,84
Splata udzielonych pożyczek	25 483,81	10 483,81	70 672,82	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II. Wydatki	10 074 583,67	1 219 484,38	5 008 991,20	305 000,00
Zakup środków trwałych i wartości niematerialnych	67 016,00	10 499,00	-	-
Zakup udziałów	1 145 507,77	895 507,77	-	-
Zakup aktywów finansowych	1 862 059,90	313 477,61	2 920 471,33	-
Zawązanie lokaty	7 000 000,00	-	-	-
Udzielone pożyczki	-	-	2 088 519,87	305 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-541 808,32	-937 457,59	2 630 049,67	5 167 821,84
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej				
I. Wpływy	12 950,70	8 015,30	64 855,56	37 637,12
Wpływy z tytułu emisji akcji	-	-	-	-
Wpływy z tytułu dywidend	12 950,70	8 015,30	-	-
Otrzymane odsetki	-	-	64 855,56	37 637,12
Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	9 645,84	-	5 326,04	4 168,99
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	-	-	-	-
Splata kapitału leasing	5 931,59	-	-	-
Odsetki zapłacone	3 714,25	-	5 326,04	4 168,99
Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 304,86	8 015,30	59 529,52	33 468,13
D. Przepływy pieniężne netto	-2 018 003,41	-1 643 897,26	-1 312 935,88	2 939 801,57
Zyski/(Straty) z różnic kursowych z tytułu wyceny środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	64 046,12	-26 237,61	127 642,29	282 471,45
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych netto i ich ekwiwalentów w okresie	-1 953 957,29	-1 670 134,87	-1 185 293,59	3 222 273,02
F. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	4 853 540,93	4 569 718,51	8 457 190,88	4 049 624,27
G. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 899 583,64	2 899 583,64	7 271 897,29	7 271 897,29

Wprowadzenie.

Informacje podstawowe do kwartalnego
sprawozdania finansowego Unfold.vc ASI S.A.
za III kwartał 2024 roku.



Podstawowe informacje.

● Nazwa i firma prawna

Unfold.vc ASI Spółka Akcyjna

● Rok założenia

2 listopada 2007 roku

● Siedziba i adres

pl. Powstańców Śląskich 17a/225, 53-329 Wrocław

● Adres e-mail

office@unfold.vc

● KRS

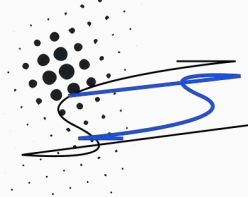
0000299743

● Strona internetowa

www.unfold.vc

● Przedmiot działalności

64.30 Z - Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych.



Skład Zarządu i Rady Nadzorczej.

Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej na zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz na dzień 30 września 2024 r.

Prezes Zarządu

Jakub Sitarz

Rada Nadzorcza

- Przewodnicząca Rady Nadzorczej - Anna Sitarz
- Członek Rady Nadzorczej - Urszula Jarzębowska
- Członek Rady Nadzorczej - Robert Nowak
- Członek Rady Nadzorczej - Marcin Mańdziak
- Członek Rady Nadzorczej - Maciej Jarzębowski
- Członek Rady Nadzorczej - Mariusz Ciepły

*dnia 15 października 2024 r. do Rady Nadzorczej została powołana Jolanta Krawiec

Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej na dzień 30 września 2023 r.

Prezes Zarządu

Jakub Sitarz

Rada Nadzorcza

- Przewodnicząca Rady Nadzorczej - Anna Sitarz
- Członek Rady Nadzorczej - Urszula Jarzębowska
- Członek Rady Nadzorczej - Joanna Alwin
- Członek Rady Nadzorczej - Katarzyna Pawłowska
- Członek Rady Nadzorczej - Marcin Mańdziak
- Członek Rady Nadzorczej - Maciej Jarzębowski
- Członek Rady Nadzorczej - Mariusz Ciepły

Charakterystyka działalności Unfold.vc

Spółka została zawiązana w dniu **2 listopada 2007 roku** i zarejestrowana pod firmą Venture Incubator S.A. Emitent działa w formule funduszu venture capital jako **Wewnętrznie Zarządzający Alternatywną Spółką Inwestycyjną** i został wpisany do rejestru Wewnętrznie Zarządzających Alternatywnymi Spółkami Inwestycyjnymi prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 4 września 2017 roku. 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.

Działalność Unfold.vc 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). Jednocześnie strategia Spółki zakłada rozszerzenie portfela inwestycji o spółki w fazie growth. Inwestycje realizowane są zarówno na rynku polskim, jak i rynkach zagranicznych.

Celem działania Unfold.vc ASI S.A. jest więc inwestowanie w podmioty celem wzrostu wartości i odsprzedaży udziałów lub akcji z zyskiem po określonym czasie i osiągnięciu przez dany podmiot zakładanych parametrów. Emitent inwestuje jedynie w podmioty już istniejące.

Na dzień sporządzenia Sprawozdania w swoim portfelu inwestycyjnym Emitent posiada **21 spółek** na różnym poziomie zaangażowania udziałowego z czego:

- 14 spółek stanowi spółki prawa polskiego,
- 7 spółek – spółki zagraniczne.

Model biznesowy Emitenta polega na wspieraniu projektów o interesujących perspektywach rozwoju, w szczególności bazujących na rozwiązaniach z obszaru SaaS. Działania Spółki przyczyniają się do zdobycia stabilnej pozycji na rynku i zwiększenia wartości projektów z portfela. Emitent czerpie korzyści bezpośrednio poprzez objęcie udziałów w przedsiębiorstwach na wczesnym etapie rozwoju i wzroście ich wartości w dłuższej perspektywie czasu. Emitent posiada doświadczenie we wspieraniu projektów we wczesnych fazach rozwoju. Inwestycje w takie projekty charakteryzują się wysoką oczekiwaną stopą zwrotu oraz relatywnie wysokim ryzykiem, które jednak jest w części ograniczane doradztwem i wsparciem ze strony doświadczonego zespołu. Żeby lepiej zrozumieć rolę Emitenta w procesie rozwoju przedsięwzięć typu pre-seed, seed czy start-up, należy przeanalizować dostępność źródeł finansowania na poszczególnych etapach rozwoju projektu.

Wraz ze wzrostem wartości przedsiębiorstwa, maleje zarówno ryzyko związane z działalnością, jak i oczekiwana stopa zwrotu. Emitent aktywnie włącza się we wzrost wartości posiadanych spółek portfelowych. W tym celu Emitent wykorzystując doświadczenia biznesowe członków Zarządu, wspiera spółki portfelowe oferując im wsparcie na różnych etapach rozwoju poprzez dzielenie się posiadaniem know-how. Planowany okres inwestycji to około pięć lat, lecz każdy projekt traktowany jest indywidualnie, po czym Emitent wychodzi z inwestycji poprzez sprzedaż udziałów inwestorowi zewnętrznemu lub poprzez debiut spółki na rynku regulowanym lub alternatywnym systemie obrotu.

Emitent oferuje nie tylko finansowanie działalności, poprzez objęcie udziałów, czy szerokie wsparcie strategiczne wynikające ze specyfiki projektu ale również budowę kompetencji zarządzających w wielu obszarach związanych z prowadzeniem przedsiębiorstwa na międzynarodową skalę. Przygotowuje to spółkę do dalszego rozwoju i tworzy fundamenty pozwalające zintensyfikować jej działalność na rynku.

Inwestycje Emitenta głównie koncentrują się w obszarze spółek z sektora IT ze szczególnym uwzględnieniem spółek działających w modelu SaaS (Software-as-a-Service – oprogramowanie jako usługa („SaaS”)). Oprócz nakładów kapitałowych Emitent wspiera spółki portfelowe także posiadaniem know-how dotyczącym prowadzonej działalności oraz rozwijanych spółek. Emitent nie angażuje się jednak w bieżące zarządzanie spółkami portfelowymi pozostawiając to zarządom i radom nadzorczym tych spółek. Emitent pełni rolę inwestora pasywnego nastawionego na wzrost wartości posiadanych przez niego udziałów lub akcji. Na dzień sporządzenia Sprawozdania nie został przyjęty przedział zaangażowania kapitałowego Emitenta w stosunku do kapitału lub głosów na WZW/WZA spółek – celów inwestycji. Decyzja co do wielkości zaangażowania kapitałowego jest podejmowana indywidualnie w przypadku każdej spółki.

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 kilkukrotnie 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.

Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięcie przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

W ocenie emitenta wpływ na osiągnięcie przez niego wyniki w perspektywie kolejnego kwartału mogą mieć:

- notowania spółek portfelowych
- podwyższenia kapitału zakładowego w nienotowanych spółkach portfelowych.

Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Nie dotyczy. Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta.

Poza opisanymi w raporcie, nie wystąpiły inne czynniki, mające istotny wpływ na ocenę sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wynik finansowy ani mające wpływ na realizację zobowiązań przez emitenta.

Najważniejsze wydarzenia IIIQ 2024.

Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących emitenta.

- W dniu 26 lipca 2024r. Joanna Alwin złożyła rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta.
- W dniu 13 września 2024r. Emitent podpisał list subskrypcyjny ze spółką Reality Games (London) Limited. Na podstawie podpisanych dokumentów, Emitent objął 7 113 574 udziały w Spółce, za łączną kwotę 191 141,74 GBP.

Najważniejsze wydarzenia po zakończeniu okresu, którego dotyczy raport.

- W dniu 15 października 2024r. na mocy uprawnień osobistych wynikających z §13 ust.3¹ Statutu Spółki - akcjonariusz Spółki Maciej Jarzębowski powołał na członka Rady Nadzorczej Emitenta - Panią Jolantę Krawiec.
- W dniu 18 października 2024r. odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki portfelowej Emitenta: AgronetPro sp. z o.o., na którym podjęto uchwałę o podniesieniu kapitału zakładowego z kwoty 23.100,00 zł do kwoty 32.400,00 zł, poprzez ustanowienie 186 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Emitent objął 73 udziały za wkład pieniężny w kwocie 850.000,00 zł. Ponadto, w tym samym dniu Emitent zawarł z Kamilem Kocem, jednym z Założycieli Spółki, umowę sprzedaży, na mocy której nabył 44 udziały za łączną cenę sprzedaży 300.000,00 zł. Po zakupie udziałów oraz rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w rejestrze przedsiębiorców KRS - Emitent będzie posiadać 176 udziałów stanowiących 27,16% w kapitale zakładowym Spółki. Dodatkowo, Emitent zobowiązał się do objęcia dodatkowych 118 udziałów w Spółce za kwotę 650.000,00 zł, w przypadku osiągnięcia przez spółkę uzgodnionych w Umowie Inwestycyjnej parametrów finansowych do marca 2025 roku.
- W dniu 07.11.2024 r. odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Dance Rooms Europe Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ("Spółka"). W trakcie Zgromadzenia podjęto uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego z kwoty 5.000,00 zł do kwoty 5.500,00 zł, poprzez ustanowienie 10 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. W ramach podwyższenia Emitent obejmie 10 nowych udziałów w zamian za wkład pieniężny w wysokości 1.000.000 PLN stanowiących 9,09% w kapitale zakładowym Spółki. Ponadto Emitent zobowiązał się do objęcia dodatkowych 7 udziałów w Spółce za kwotę 1.000.000,00 zł, w przypadku spełnienia przez Spółkę uzgodnionych w Umowie Inwestycyjnej Warunków Zawieszających do końca lipca 2025 roku.

Struktura Akcjonariatu.

Wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby akcji posiadanych przez te podmioty, procentowego udziału tych akcji w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających oraz procentowego udziału tych akcji w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu, a także wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego

Według stanu na dzień 30 września 2024 roku oraz na dzień zatwierdzenia niniejszego raportu do publikacji struktura akcjonariatu Spółki przedstawiała się następująco:

	Liczba akcji	Liczba głosów	% posiadanego kapitału	% posiadanych praw głosu
Jakub Sitarz	9 541 450	9 541 450	31,49%	31,49%
Maciej Jarzębowski	8 614 300	8 614 300	28,43%	28,43%
Mariusz Ciepły	8 459 854	8 459 854	27,92%	27,92%
Pozostali	3 686 052	3 686 052	12,16%	12,16%
	30 301 656	30 301 656	100,00%	100,00%

Porozumienie Akcjonariuszy w skład, którego wchodzi Maciej Jarzębowski, Mariusz Ciepły i Jakub Sitarz posiada łącznie akcje stanowiące 87,84% kapitału Spółki, upoważniające do analogicznej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu.

Okres objęty sprawozdaniem i porównywalność danych.

Prezentowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 roku do 30 września 2024 roku, z danymi porównawczymi za okres od 1 stycznia 2023 roku do 30 września 2023 roku. Rokiem obrotowym dla Spółki jest rok kalendarzowy.

Kontynuacja działalności.

Niniejszy raport okresowy został sporządzony 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 III kwartale 2024 roku Spółka nie zastosowała nowych MSSF.

Zatwierdzone przez RMSR do stosowania po 1 stycznia 2024 roku:

- Zmiany do MSSF 16 „Leasing” – zobowiązania leasingowe w transakcjach sprzedaży i leasing zwrotnego
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” – klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe lub długoterminowe
- Zmiany do MSR 7 „Rachunek przepływów pieniężnych” oraz MSSF 7 „Instrumenty finansowe – ujawnienia informacji” – umowy finansowania zobowiązań wobec dostawców

Zatwierdzone przez RMSR do stosowania po 1 stycznia 2025 roku:

- Zmiany do MSR 21 „Skutki zmian kursów wymiany walut obcych” – brak wymienialności

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 wewnątrzne 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 Unfold.vc ASI 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 zyski 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 jednostce, 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 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 spełnianie przez Spółkę definicji jednostki inwestycyjnej – przychody i koszty działalności inwestycyjnej uznawane są jako podstawowy rodzaj działalności. W przychodach i kosztach działalności podstawowej (inwestycyjnej) prezentowane są 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 dotyczące działalności operacyjnej i pozostałej działalności operacyjnej.

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.

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.

Segmenty operacyjne

Wyłącznym przedmiotem działalności Spółki jest działalność inwestycyjna. Zgodnie z polityką inwestycyjną wyłącznym przedmiotem działalności Spółki jest zbieranie aktywów od wielu inwestorów w celu ich lokowania w interesie tych inwestorów. Spółka nie wydziela segmentów operacyjnych czy geograficznych. Spółka posiada jeden segment operacyjny dotyczący działalności inwestycyjnej Spółki. Wyniki działalności są analizowane na poziomie całej Spółki. Spółka nie przygotowuje odrębnych informacji finansowych dla inwestycji. Spółka nie rozgranicza swojej działalności geograficznie, rozpatruje aktywa niezależnie od lokalizacji, mając na uwadze przy tym bezpieczeństwo inwestorów.

Kwota i rodzaj pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik netto lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wartość lub częstotliwość
Nie wystąpiły

Objaśnienie dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie
Nie dotyczy

Informacje o odpisach aktualizacyjnych wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i odwrócenia odpisów z tego tytułu
Nie wystąpiły

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

Informacje o utworzeniu, zwiększeniu, wykorzystaniu i rozwiązaniu rezerw
Nie wystąpiły

Informacja o rezerwach i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego
W pasywach bilansu sporządzonego na dzień 30 września 2024 roku Spółka wykazała rezerwy na zobowiązania (rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego) w kwocie 26 659,66 zł, a w aktywach bilansu wykazała aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 88 485,09 zł

Informacja o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych
Nie wystąpiły

Informacja o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych
Spółka nie posiada istotnych zobowiązań z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych

Informacja o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych
Nie dotyczy

Wskazanie korekt błędów poprzednich okresów
Nie wystąpiły

Informacja na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym)
Nie wystąpiły

Informacja o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
Nie dotyczy

Informacja o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości
Emitent nie zawierał umów z podmiotami powiązanymi na warunkach odmiennych niż rynkowe

W przypadku instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej – informacje o zmianie sposobu (metody) jej ustalenia
Nie dotyczy

Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów
Nie wystąpiły

Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych
Nie wystąpiły

Informacja dotycząca wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane
Nie dotyczy

Zdarzenia, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe
Nie wystąpiły

Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego
Nie wystąpiły

Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej finansowej i wyniku finansowego emitenta
Nie dotyczy

Wskazanie czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających istotny wpływ na skrócone sprawozdanie finansowe

Nie wystąpiły

Opis zmian organizacji grupy kapitałowej emitenta, w tym w wyniku połączenia jednostek, uzyskania lub utraty kontroli nad jednostkami zależnymi oraz inwestycjami długoterminowymi, a także podziału, restrukturyzacji lub zaniechania działalności oraz wskazanie jednostek podlegających konsolidacji, a w przypadku emitenta będącego jednostką dominującą, który na podstawie obowiązujących go przepisów nie ma obowiązku lub może nie sporządzać skonsolidowanych sprawozdań finansowych dodatkowo wskazanie przyczyny i podstawy prawnej braku konsolidacji

Na podstawie zapisów MSSF nr 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” po zmianach wprowadzonych Rozporządzeniem Komisji (UE) NR 1174/2013 z dnia 20 listopada 2013 roku, w ocenie Zarządu - Unfold.vc ASI S.A. posiada status jednostki inwestycyjnej i na tej podstawie nie konsoliduje wyników grupy kapitałowej Emitenta. W myśl postanowień MSSF 10, jednostka inwestycyjna nie dokonuje konsolidacji swoich jednostek zależnych oraz wycenia posiadane inwestycje według wartości godziwej przez wynik finansowy stosownie do regulacji zawartych w MSR 39.

Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wiarygodności emitenta lub jego jednostki zależnej, ze wskazaniem przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta

Na dzień sporządzenia Sprawozdania Emitent nie był stroną ani uczestnikiem jakichkolwiek postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych, które mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości istotny wpływ na sytuację finansową lub rentowność Spółki.

Według informacji posiadanych przez Zarząd nie istnieje istotne ryzyko wszczęcia wobec Spółki żadnego postępowania administracyjnego, sądowego, arbitrażowego ani karnego, które samodzielnie mogłoby wyrzucić istotny negatywny wpływ na jej działalność, ocenę jej aktywów i pasywów, sytuacji finansowej oraz rachunku zysków i strat.

Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca

Nie wystąpiły

Portfel inwestycyjny.

Przedstawienie spółek portfelowych Unfold.vc ASI S.A.
oraz podsumowanie ich działań w III kwartale 2024 roku.





+ Infermedica

sundose®

AGRONET

 Intelliseq

envoy

 REALITY

 TimeCamp

 PIXEL PERFECT DUDE

GIBLIB ▶

wally

Intelliseq.

Rok inwestycji	Wartość transakcji	Udział w spółce
2018	3.2M	37.28%

Intelliseq jest spółką bioinformatyczną, której misją jest wsparcie diagnostyki genetycznej poprzez dostarczanie algorytmów i oprogramowania do szybkiej i skutecznej analizy DNA.

- Nazwa i forma prawna

Intelliseq S.A.

- Siedziba

Kraków, Polska

- Strona internetowa

intelliseq.com

- Udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów

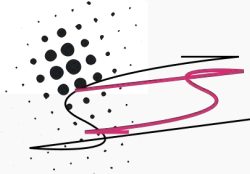
37,28%

- Kwalifikacja

Start-up

- Wycena na koniec raportowanego okresu

9 209 938,92 PLN



Intelliseq jest spółką bioinformatyczną, której misją jest wsparcie diagnostyki genetycznej poprzez dostarczanie algorytmów i oprogramowania do szybkiej i skutecznej analizy DNA.

Platforma iFlow - wykorzystuje AI i własne modele obliczeniowe do kompleksowej analizy danych genetycznych i sporządzania na ich podstawie szczegółowych raportów klinicznych. Platforma umożliwia większym i mniejszym laboratoriom bardzo szybkie wejście na rynek testów genetycznych i skalowanie swojej sprzedaży. iFlow w pełni automatyzuje analizę surowych danych genetycznych m.in. w obszarach: choroby genetyczne, nowotwory, farmakogenomika, genetyka konsumencka, transkryptomika.

Założyciele to naukowcy (biologia molekularna, genetyka, bioinformatyka), którzy od lat działają też w biznesie, autorzy publikacji w Nature, Stroke, Genome Biology. Spółka pracowała m.in. z Helixem, Boehringer Ingelheim, Cognitive Genetics.

Intelliseq.

Zdarzenia:

- Rozpoczęto prace walidacyjne nad wprowadzeniem laboratory-developed test (tzw. LDT) przez klienta, laboratorium diagnostyczne w USA
- Dalszy rozwój produktu GeneSpect Myeloid Reporter dedykowanego dla klinicystów i naukowców z Kanady
- Aktualizacja produktu GeneSpect Somatic Reporter na platformie partnera dystrybucyjnego DNAnexus
- Zakończenie badania DD spółki związanego z obecnie prowadzoną rundą inwestycyjną

Plany:

- Podpisanie umowy z wiodącym szpitalem ortopedycznym w Stanach Zjednoczonych na stworzenie testu predykcyjnego opartego o dane genetyczne i niegenetyczne.
- Budowa ścieżki analitycznej do raportowania predyspozycji genetycznych do zespołu chronicznego zmęczenia i przedłużającego się COVID-19 (trójstronny projekt z laboratorium diagnostycznym w USA oraz partnerem naukowym w Anglii).
- Aktualizacja bazy danych FDA i publikacja finalnego produktu GeneSpect somatic Reporter na platformie iFlow; dostosowanie techniczne produktu do serwisu DNAnexus i publikacja na ich platformie.
- Udział w konferencji AMP 2024 (Kanada) – jedno z największych międzynarodowych wydarzeń poświęconych diagnostyce molekularnej w zakresie chorób genetycznych oraz onkologii.
- Finalizacja rundy inwestycyjnej celem dalszego rozwoju spółki i budowania pozycji w Stanach Zjednoczonych

Poznaj Intelliseq:

- w [Cyfrowa.rp](#)
- w [PulsBiznesu](#)
- na [Unfold.vc](#)
- na [stronie spółki](#)
- na [Facebooku](#)



Zaufali Intelliseq:



TimeCamp.

Rok inwestycji
| 2009

Wartość transakcji
| 1.7M

Udział w spółce
| 37,53%

Spółka jest twórcą aplikacji TimeCamp służącej do zarządzania projektami i zadaniami.

- Nazwa i forma prawna

TimeCamp S.A.

- Siedziba

Wrocław, Polska

- Strona internetowa

timecamp.com

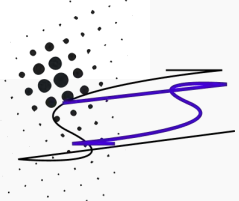
- Udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów
37,53%

- Kwalifikacja

Start-up

- Wycena na koniec raportowanego okresu

17 114 591,28 PLN



Spółka jest twórcą aplikacji TimeCamp służącej do zarządzania projektami i zadaniami. Narzędzie oferowane przez spółkę pozwala na monitorowanie projektów i czasu pracy użytkowników, fakturowanie projektów oraz podsumowanie czasu pracy.

TimeCamp umożliwia automatyczną rejestrację aktywności na komputerze, zapisując czas wykorzystywany w pracy na aplikacjach oraz stronach www. TimeCamp pozwala firmom m.in. sprawdzać czy komputery pracowników są odpowiednio wykorzystywane. Przekłada się to na znaczące zwiększenie efektywności pracy. Spółka prowadzi sprzedaż do 100 krajów.

TimeCamp.

Zdarzenia:

- Wdrożenie programu afiliacyjnego.
- Wprowadzenie tierów w cenniku, mających na celu optymalizację konwersji na różnych rynkach.

Plany:

- Wdrożenie pierwszych raportów w nowej technologii - TimeCamp planuje zaktualizować swoje systemy raportowania, wprowadzając nowe technologie, które umożliwią bardziej zaawansowaną analizę danych, szybsze działanie, łatwiejsze tworzenie nowych i lepsze wsparcie decyzyjne.
- Wdrożenie nowej funkcji do automatycznego mierzenia pracy hybrydowej.
- Reorganizacja działań marketingowych związanych z Search Engine Optimization.
- Dalsze ulepszenia procesu sprzedaży outbound.

46 183

Liczba użytkowników

korzystających z aplikacji TimeCamp

81,2%

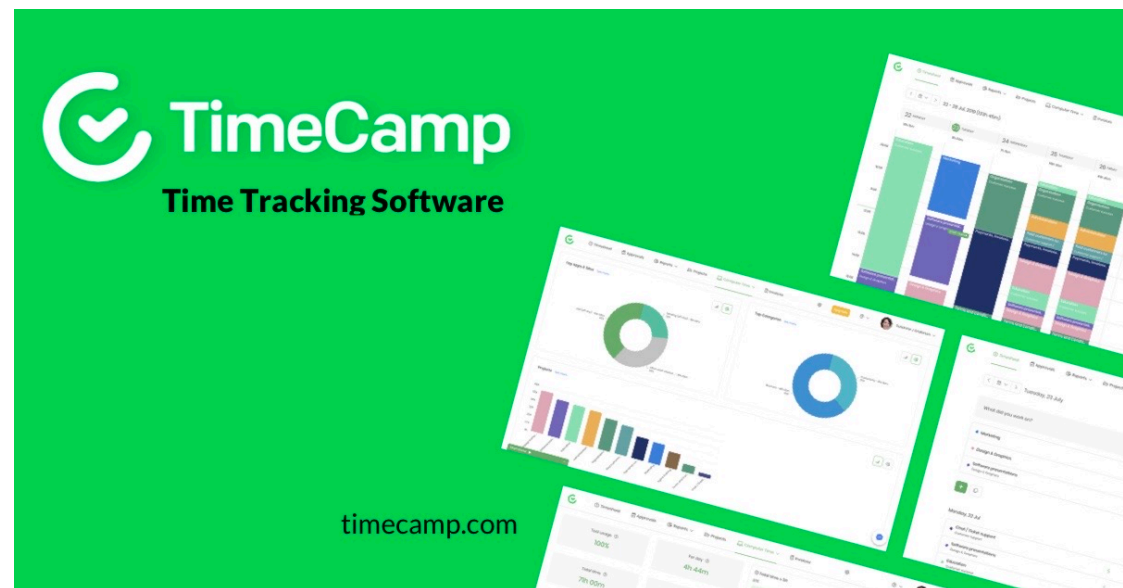
Zagranicznych klientów

Korzystających z TimeCamp

3967

Liczba klientów

na koniec IIIQ 2024



Infermedica.

Rok inwestycji

| 2016

Wartość transakcji

| 2.2M

Udział w spółce

| 5,08%

Infermedica tworzy bazowaną na sztucznej inteligencji platformę wspierającą pacjentów, lekarzy oraz organizacje medyczne.

- Nazwa i forma prawna

Infermedica Inc.

- Siedziba

Wrocław, Polska

- Strona internetowa

infermedica.com

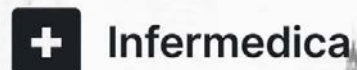
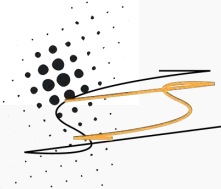
- Udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów
5,08%

- Kwalifikacja

Start-up

- Wycena na koniec raportowanego okresu

13 172 605,10PLN



Infermedica tworzy bazowaną na sztucznej inteligencji platformę wspierającą pacjentów, lekarzy oraz organizacje medyczne. Rozwiązanie pomaga podjąć trafną decyzję na temat dalszych kroków leczenia, usprawnia przepływ pacjentów oraz pozwala zredukować koszty usług medycznych. Infermedica współpracuje z ponad 100 firmami z branży healthcare w ponad 35 krajach, m.in. Microsoft, Allianz, Sana Kliniken i PZU. Jak dotąd narzędzie wykorzystano w ponad 18 mln wywiadów medycznych.

Infermedica pomaga firmom ubezpieczeniowym, zdrowotnym i farmaceutycznym zwiększyć wydajność, poprawić przepływ pacjentów i obniżyć koszty. Tworzone przez nią rozwiązanie działa w 24 językach i jest obecne w 35 krajach z całego świata.

Infermedica.

Zdarzenia:

- Uczestnictwo w pięciu głównych wydarzeniach branżowych w USA i Europie.
- Wyróżnienie spółki jako jednego z 40 najlepszych innowatorów AI w ochronie zdrowia przez Modern Leader oraz jako ćwierćfinalista w kategorii Provider Diagnostic Best in Class Digital Health Hub.
- Prezes Spółki - Piotr Orzechowski został wybrany CEO Roku w branży cyfrowego zdrowia.
- Wdrożenie strategii blogowej opartej na SEO, uruchomienie kampanii „Value and Impact” w celu promocji recenzowanych badań spółki oraz przeprowadzenie audytu/implementacji strony internetowej w celu poprawy SEO i uproszczenia komunikacji.
- Członkowie kadry zarządzającej Spółki byli prezentowani w wywiadach, artykułach i cytatach w HealthIT Answers, Empowered Patient Podcast, HealthcareIT News, Healthcare IT Today i Healthcare Business Executive.

Plany:

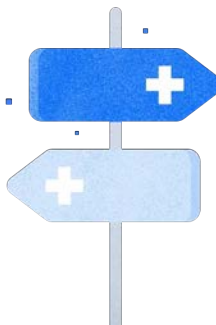
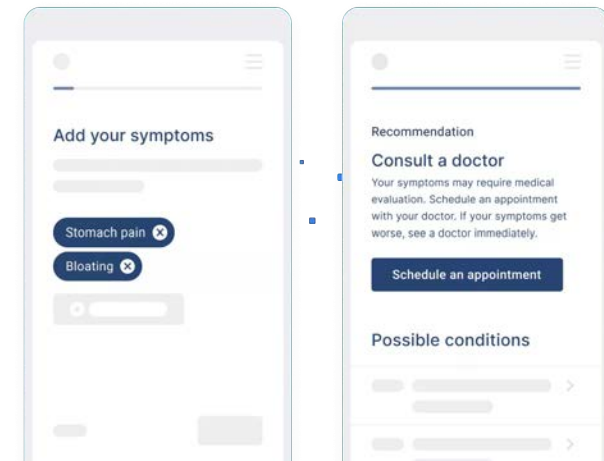
- Udział w trzech wydarzeniach branżowych w USA i organizacja wydarzenia dla obecnych i potencjalnych klientów w Niemczech.
- Cel marketingowy: poprawienie ruchu organicznego dzięki SEO, generacja leadów za pomocą reklam cyfrowych, opieka nad przychodzącymi leadami i SDR za pomocą nowych sekwencji e-mailowych oraz uruchomienie kampanii wielokanałowej dla wprowadzonego kalkulatora oszczędności generowanych dla klientów przez użycie rozwiązań Infermedica.

Poznaj Infermedica:

- w [Forbes](#)
- na [Unfold.vc](#)
- na [stronie spółki](#)
- na [Facebooku](#)

99% Klientów
zagranicznych

Zaufali Infermedica:



PixelPerfectDude.

Rok inwestycji

| 2020

Wartość transakcji

| 1.3M

Udział w spółce

| 17.89%

Pixel Perfect Dude to studio tworzące gry dostępne obecnie na większości platform. Studio rozwija swoje dwie flagowe gry: #DRIVE i Ski Jump.

- Nazwa i forma prawna

PixelPerfectDude S.A.

- Siedziba

Kalisz, Polska

- Strona internetowa

pixelperfectdude.com

- Udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów
17,89%

- Kwalifikacja

Seed

- Wycena na koniec raportowanego okresu

894 500 PLN



Pixel Perfect Dude to studio tworzące gry dostępne obecnie na większości platform. Studio rozwija swoje dwie flagowe gry: #DRIVE i Ski Jump.

Pierwsza z nich: #DRIVE to gra z kategorii 'endless runner'. Produkcja wielokrotnie nagradzana, m.in.: zdobyła tytuł Google Play Best Indie Game 2019 oraz MTA 2019 Best Polish Game. Gra została pobrana 22 miliony razy. Ski Jump, czyli retro skoki narciarskie, od 10 lat przyciągają fanów tego sportu. Od momentu premiery została pobrana ponad 5 miliony razy. We wrześniu 2024 roku miała miejsce premiera nowego tytułu: #DRIVE Rally w trybie Early Access.

PixelPerfectDude.

Zdarzenia:

- Premiera #DRIVE Rally w Early Access

Plany:

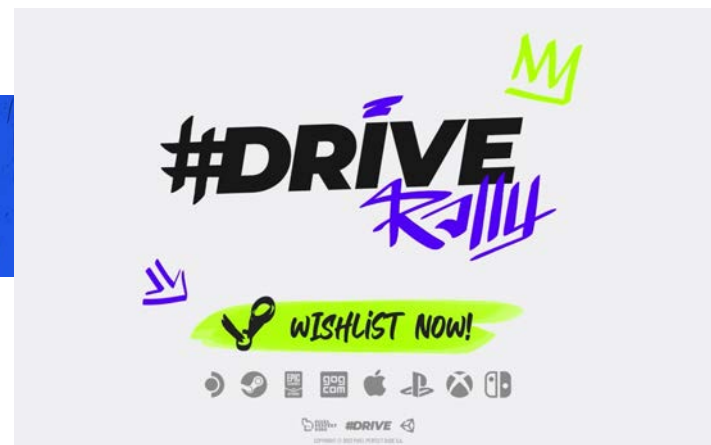
- Dalszy rozwój #DRIVE Rally
- Poszukiwania wydawcy dla pełnej wersji konsolowej gry #DRIVE Rally

448K

Liczba pobrań gier
na koniec 3Q 2024 roku

Poznaj Pixel Perfect Dude:

- w [Mam Startup](#)
- na [stronie spółki](#)
- na [Unfold.vc](#)
- na [Facebooku](#)



AgronetPRO.

Rok inwestycji

| 2022

Wartość transakcji

| 1.2M

Udział w spółce

| 12,77%

AgronetPRO to firma agrotechnologiczna, która opracowała zautomatyzowany system umożliwiający monitorowanie stanu upraw oraz reagowanie na zagrożenia związane z przymrozkami, suszami, szkodnikami czy chorobami.

- Nazwa i forma prawna

AgronetPRO sp. z o.o.

- Siedziba

Dęblin, Polska

- Strona internetowa

agronetpro.com

- Udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów
12,77%

- Kwalifikacja

Seed

- Wycena na koniec raportowanego okresu

1 644 160,40 PLN



AgronetPRO to firma agrotechnologiczna, która opracowała zautomatyzowany system umożliwiający monitorowanie stanu upraw oraz reagowanie na zagrożenia związane z przymrozkami, suszami, szkodnikami czy chorobami.

System opiera się na rozwiązaniach chmurowych, które bezprzewodowo łączą czujniki umieszczone na polach z internetem, przez całą dobę zbierając i przetwarzając dane. Klienci otrzymują powiadomienia, kiedy tylko występuje zagrożenie utraty zbiorów, tak aby oby mogli sprawnie i odpowiednio zareagować. Dzięki temu, podejmują trafne decyzje, optymalizujące koszty a także redukujące zużycie agrochemii w środowisku. Obecnie spółka ma w ofercie 8 czujników o 13 różnych parametrach - m.in. temperatury, wiatru, wilgotności powietrza i gleby, poziomu dwutlenku węgla, tlenu czy etylenu w magazynach. Rozwiązanie AgronetPRO jest modułowe. Każde urządzenie można zainstalować oddzielnie i w zależności od potrzeb, zmieniać jego miejsce. Kupując więcej niż jedno urządzenie, można skompletować modułową stację meteo dostosowaną do własnych potrzeb.

AgronetPRO.

Zdarzenia:

- Opracowanie strategii biznesowej pod nową inwestycję.
- Nawiązanie współpracy z firmą Gruppa Organic - producentem ekologicznej żywności w zakresie nawadniania oraz monitoringu upraw.

Plany:

- Powiększenie zespołu o nowych handlowców.
- Pozyskanie nowej inwestycji.
- Nawiązanie współpracy z Instytutem Łukasiewicza.
- Udział w międzynarodowej konferencji borówkowo-malinowej – stoisko.

50%

Zagranicznych klientów

Korzystających z AgronetPro

558

Liczba klientów

na koniec IIIQ 2024



Poznaj AgronetPRO:

- w [Mam Startup](#)
- w [Rzeczpospolitej](#)
- w [Pulsie Biznesu](#)
- na [Unfold.vc](#)
- na [stronie spółki](#)
- na [Facebooku](#)



Wally.

Rok inwestycji	Wartość transakcji	Udział w spółce
2022	0.9M	2,84%

Wally Health tworzy sieć klinik dentystycznych skoncentrowanych na opiece proaktywnej – prewencyjnej połączonej z innowacyjnym, subskrypcyjnym modelem sprzedaży.

- Nazwa i forma prawna

Wally Health Inc.

- Siedziba

Nowy Jork, USA

- Strona internetowa

carebywally.com

- Udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów

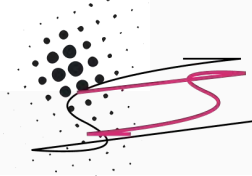
2.84%

- Kwalifikacja

Seed

- Wycena na koniec raportowanego okresu

924 440 PLN



Wally Health tworzy sieć klinik dentystycznych skoncentrowanych na opiece proaktywnej – prewencyjnej połączonej z innowacyjnym, subskrypcyjnym modelem sprzedaży.

Wally pozyskało 3 mln USD na dalszy rozwój. W gronie inwestorów znajdują się Bling Capital i GFR Fund ze Stanów Zjednoczonych, Myelin VC z Hiszpanii czy inwestor Jack Abraham, szef amerykańskiego Atomic.vc. W ostatnim czasie Wally Health otworzył swoją drugą klinikę dentystyczną w Nowym Jorku – po Upper Eastside, w dzielnicy Tribeca oraz trzecią w Williamsburg. Spółka odnotowuje stały wzrost przychodów oraz klientów.

GibLib.

Rok inwestycji

| 2018

Wartość transakcji

| 0.2M

Udział w spółce

| 0.55%

GibLib udostępnia serwis umożliwiający oglądanie materiałów wideo z zabiegów oraz wykładów w 4K i HD pełnej długości skierowanych do lekarzy, studentów i specjalistów.

- Nazwa i forma prawna

Pragma Inc.

- Siedziba

Kalifornia, USA

- Strona internetowa

giblib.com

- Udział Emitenta w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów

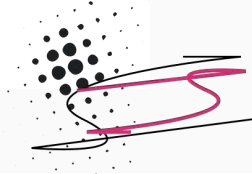
0.55%

- Kwalifikacja

Start-up

- Wycena na koniec raportowanego okresu

214 667,59 PLN



GIBLIB ▶



GIBLIB to firma z siedzibą w Kalifornii, nazywana „Netflixem” edukacji medycznej. Platforma udostępnia filmy instruktażowe z zabiegów i operacji dla lekarzy, studentów i specjalistów chcących podnieść swoje kwalifikacje. Spółka została wymieniona w zestawieniu TIME “The best inventions of 2021”.

Materiał chirurgiczny, wraz z kursami i wykładami na temat najnowszych badań, pochodzi z najlepszych instytucji medycznych, w tym Mayo Clinic, Stanford Medicine, Cedars Sinai, UCSF Health, Keck Medicine of USC i Cleveland Clinic i innych.

Giblib uruchomił nowe funkcje oraz integrację z ChatGPT. W planach jest wdrożenie kolejnego zestawu funkcji.

Noty i objaśnienia do sprawozdania.

Noty i objaśnienia do kwartalnego sprawozdania finansowego
spółki Unfold.vc ASI S.A. za III kwartał 2024 roku



Nota 1 - Informacje dotyczące przychodów i kosztów.

Działalność kontynuowana	w zł			
	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.07.2023 30.09.2023
Przychody z działalności podstawowej				
1. przychody z działalności inwestycyjnej	7 154 744,96	218 513,88	7 749 509,37	2 166 129,15
- przychody z wyceny aktywów finansowych	2 591 592,06	88 955,60	5 023 816,51	- 410 781,12
- zysk ze zbycia aktywów finansowych	4 550 202,20	121 542,98	2 725 692,86	2 576 910,27
- otrzymane dywidendy	12 950,70	8 015,30	-	-
- inne	-	-	-	-
2. przychody ze sprzedaży produktów i usług	-	-	-	-
- usługi doradcze i inne	-	-	-	-
Koszty działalności podstawowej				
1. koszty działalności inwestycyjnej	11 195 588,78	604 993,68	4 796 094,72	2 726 920,88
- koszty z wyceny aktywów finansowych	11 058 261,25	604 993,68	4 584 612,08	2 726 920,88
- strata ze zbycia aktywów finansowych	137 327,53	-	211 482,64	211 482,64
2. koszty ogólnego zarządu (koszty według rodzaju)	1 697 770,16	497 869,01	1 482 512,53	488 644,98
- amortyzacja, w tym:	17 904,31	2 865,37	39 726,72	12 008,30
amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	16 246,06	2 865,37	39 726,72	12 008,30
- koszty świadczeń pracowniczych, w tym:	206 991,94	70 242,68	208 838,57	64 736,30
Wynagrodzenia	187 920,70	64 036,42	190 348,77	59 266,93
koszty ubezpieczeń i innych narzutów na wynagrodzenia	19 071,24	6 206,26	18 489,80	5 469,37
koszty świadczeń emerytalnych po okresie zatrudnienia	-	-	-	-
- zużycie materiałów i energii	21 787,10	2 744,96	1 946,55	-
- usługi obce	1 420 588,62	400 398,79	1 144 774,19	387 331,13
- podatki i opłaty	18 188,93	13 763,19	27 067,52	23 841,25
- pozostałe koszty	12 309,26	7 854,02	60 159,00	728,00
Przychody z pozostałej działalności				
Odpisy aktualizujące	784 875,34	784 875,34	-	-
Inne	111 033,16	0,32	34 033,51	138,93
Koszty pozostałej działalności				
Przedawnione należności	770 098,77	770 098,77	-	-
Inne	87 958,16	4 040,77	169 012,29	44 375,14
Przychody finansowe				
Przychody z tytułu odsetek	122 633,80	6 312,32	166 224,87	57 320,24
Pozostałe	0,00	-117 345,50	266 529,96	- 186 022,53
Koszty finansowe				
Odsetki i inne	3 752,38	1,09	5 326,04	- 934 709,41
Pozostałe	197 704,51	197 704,51	-	-

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	w zł			
	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.07.2023 30.09.2023
Rachunek zysków i strat				
Bieżący podatek dochodowy	-	-	-	-
Odroczony podatek dochodowy				
- związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-96 085,07	-47 375,21	899 830,31	37 555,63
- obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	-96 085,07	-47 375,21	899 830,31	37 555,63
Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym				
Podatek dochodowy (obciążenie) wykazany w rachunku zysków i strat	-96 085,07	-47 375,21	899 830,31	37 555,63

Odroczony podatek dochodowy	w zł		
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	88 485,09	115 971,45	97 499,17
- wycena aktywów finansowych wg wart. godziwej	63 933,54	91 951,33	70 174,17
- różnica w wartości leasingu	-	-	3 304,88
- strata za rok bieżący	-	-	-
- straty lat ubiegłych	-	-	-
- aktualizacja należności	-	-	-
- koszty nabycia udziałów	24 551,56	24 020,12	24 020,12
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	26 659,66	150 231,09	149 867,47
- wycena aktywów finansowych wg wart. godziwej	25 633,66	78 900,64	90 113,61
- naliczone odsetki od pożyczek	1 026,00	71 330,45	59 753,86
- naliczone odsetki od lokat	-	-	-
- naliczone odsetki od zabezpieczenia	-	-	-

Aktywa na podatek odroczone nie są zagrożone.

Nota 3 - Informacje dotyczące zysku/straty przypadającego/ przypadającej na jedną akcję.

	w zł			
	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.07.2023 30.09.2023
Zysk/Strata w okresie	-5 683 500,43	-1 134 976,26	863 521,82	- 325 221,43
Zysk/Strata netto okresu przypadający na akcjonariuszy zwykłych, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję	-5 683 500,43	-1 134 976,26	863 521,82	- 325 221,43
	w sztukach			
	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023	01.07.2023 30.09.2023
Liczba występujących w okresie akcji zwykłych	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych zastosowana do obliczenia podstawowego zysku/straty na jedną akcję bez uwzględnienia akcji własnych	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656
Wpływ rozwodnienia:	-	-	-	-
Skorygowana średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656
Liczba akcji zwykłych po uwzględnieniu akcji własnych	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656
Średnia ważona liczba wyemitowanych akcji zwykłych zastosowana do obliczenia podstawowego zysku/straty na jedną akcję z uwzględnieniem akcji własnych	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656
Skorygowana średnia ważona liczba akcji zwykłych zastosowana do obliczenia rozwodnionego zysku/straty na jedną akcję	30 301 656	30 301 656	30 301 656	30 301 656

Nota 4 - Informacje dotyczące dywidend wypłaconych i/lub zaproponowanych do wypłaty.

W III kwartale 2024 r. nie wypłacono ani nie zaproponowano dywidendy do wypłaty.

Nota 5 - Informacje dotyczące wartości niematerialnych.

Inne wartości niematerialne	w zł	
	30.09.2024	30.09.2023
Wartość brutto na początek okresu	199 099,99	199 099,99
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	31 604,70	19 984,71
Wartość netto na początek okresu	167 495,29	179 115,28
Zwiększenia (z tytułu)	-	-
- pozostałe zwiększenia (nabycie)	-	-
Zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- inne	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	199 099,99	199 099,99
amortyzacja uwzględniona w rachunku zysków i strat	1 658,25	9 132,62
Umorzenie i łączne dotychczasowe odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	33 262,95	29 117,33
Bilans zamknięcia (wartość netto)	165 837,04	169 982,66

Nota 6 - Informacje dotyczące rzeczowych aktywów trwałych.

w zł						
<u>Zmiany w okresie 01.01 - 30.09.2024r.</u>	Grunty, budynki, budowle, ulepszenia w obcych środkach trwałych	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	-	-	180 261,58	4 999,00	-	185 260,58
Zakumulowana amortyzacja i łączne zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	-	-	87 126,44	4 999,00	-	92 125,44
Wartość bilansowa netto na początek okresu	-	-	93 135,14	-	-	93 135,13
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	-	-	180 261,58	4 999,00	-	185 260,58
Zwiększenia	32 718,00	34 298,00	-	-	-	67 016,00
B rozpoczęcie użytkowania/nabycie	32 718,00	34 298,00	-	-	-	67 016,00
Zmniejszenia	-	-	180 261,58	-	-	180 261,58
C Umowa cesji leasingu	-	-	180 261,58	-	-	180 261,58
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	32 718,00	34 298,00	-	4 999,00	-	72 015,00
A Amortyzacja uwzględniona w rachunku zysków i strat	2 181,20	2 047,42	12 017,44	-	-	16 246,06
E Umowa cesji leasingu	-	-	-99 143,88	-	-	-99 143,88
Zakumulowana amortyzacja i łączne zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	2 181,20	2 047,42	-	4 999,00	-	9 227,62
Bilans zamknięcia (wartość netto)	30 536,80	32 250,58	-	-	-	62 787,38

w zł						
<u>Zmiany w okresie 01.01 - 30.09.2023r.</u>	Grunty, budynki, budowle, ulepszenia w obcych środkach trwałych	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	60 940,38	2 020,63	180 261,58	6 573,75	-	249 796,34
Zakumulowana amortyzacja i łączne zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu	13 203,75	2 020,63	51 074,12	6 573,75	-	72 872,25
Wartość bilansowa netto na początek okresu	47 736,63	-	129 187,46	-	-	176 924,09
Wartość bilansowa brutto na początek okresu	60 940,38	2 020,63	180 261,58	6 573,75	-	249 796,34
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
B rozpoczęcie użytkowania/nabycie	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	44 181,77	-	-	-	-	44 181,77
Bilans zamknięcia (wartość brutto)	16 758,61	2 020,63	180 261,58	6 573,75	-	205 614,57
A Amortyzacja uwzględniona w rachunku zysków i strat	3 554,86	-	27 039,24	-	-	30 594,10
E Inne zmiany	-	-	-	-	-	-
Zakumulowana amortyzacja i łączne zakumulowane odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na koniec okresu	16 758,61	2 020,63	78 113,36	6 573,75	-	103 466,35
Bilans zamknięcia (wartość netto)	-	-	102 148,22	-	-	102 148,22

Nota 7 - Informacje dotyczące długoterminowych aktywów finansowych.

Aktywa finansowe długoterminowe wyceniane w wartości godziwej	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Stan na początek okresu	58 416 943,58	66 156 100,20	66 156 100,20
Wartość nabycia na początek okresu	31 475 537,01	28 638 226,37	28 638 226,37
Zwiększenia	1 250 000,00	3 961 258,98	3 717 557,82
Zmniejszenia (w tym przemieszczenia do krótkoterminowych)	3 286 402,25	1 123 948,34	1 123 948,34
Wartość nabycia na koniec okresu	29 439 134,76	31 475 537,01	31 231 835,85
Korekta netto z tytułu aktualizacji do wartości godziwej odniesiona na wynik finansowy lat ubiegłych	26 941 406,57	37 517 873,83	37 517 873,83
Korekta netto z tytułu aktualizacji do wartości godziwej odniesiona na wynik finansowy	-7 264 932,56	-10 576 467,26	2 145 520,64
Stan na koniec okresu	49 115 608,77	58 416 943,58	70 895 230,32
W tym:			
<i>Papiery notowane na giełdzie</i>	422 539,10	8 442 150,50	8 161 641,96
Agencja Rozwoju Innowacji S.A.	422 539,10	353 598,50	320 240,16
BRAND 24 S.A.	-	8 088 552,00	7 841 401,80
<i>Papiery nienotowane na giełdzie</i>	48 693 069,67	49 974 793,08	62 733 588,30
TimeCamp S.A.	17 114 591,28	11 481 135,63	12 682 026,00
Sundose Sp. z o.o	-	-	1 955 234,63
Exit Plan Sp. z o.o.	-	789 188,03	5 878 923,31
Central Europe Genomics Center Sp. z o.o.	-	1 250,00	1 250,00
Infermedica Inc.	13 172 605,10	18 144 425,16	21 660 619,87
Incredible machines Sp. z o.o	-	1 761 848,00	1 000 000,00
Pixel Race Sp. z o.o.	-	240 331,61	1 000 000,00
Intelliseq S.A.	9 209 938,92	9 209 938,92	9 648 889,32
Diveindata Sp. z o.o.	40 004,75	40 004,75	5 000,00
Pragma Inc.	214 667,59	214 667,59	245 764,25
National Mobility Eldercare Inc.	2 096 649,96	2 096 649,96	2 184 850,00
Boostsite Sp. z o.o.	80 229,79	80 229,79	1 000 000,00
Pixel Perfect Dude S.A.	894 500,00	894 500,00	1 300 002,50
AgronetPro Sp. z o.o.	1 644 160,40	1 644 160,40	1 150 000,00
FriendlyScore UK Ltd	133 297,98	133 297,98	-
Second Chamber S.A.	303 374,88	454 116,24	387 890,90
Neurocare (Helath Innovations INVEST)	243 701,16	243 701,16	-
NETWORK PERSPECTIVE Sp. z o.o.	1 000 000,00	-	-
Wally Health Inc	924 440,00	924 440,00	873 940,00
Alva Superior	1 620 907,86	1 620 907,86	1 759 197,52

Aktywa finansowe krótkoterminowe wyceniane w wartości godziwej	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Stan na początek okresu	2 406 509,31	2 071 959,45	2 071 959,45
Wartość nabycia na początek okresu	2 519 086,31	2 186 088,55	2 186 088,55
Zwiększenia	-	3 242 864,06	2 208 013,24
Zmniejszenia	-1 675 963,86	-2 909 866,30	- 2 886 839,74
Wartość nabycia na koniec okresu	843 122,45	2 519 086,31	1 507 262,05
Korekta netto z tytułu aktualizacji do wartości godziwej odniesiona na wynik finansowy lat ubiegłych	-112 577,00	-114 129,10	939 020,51
Korekta netto z tytułu aktualizacji do wartości godziwej odniesiona na wynik finansowy	-223 915,30	1 552,10	- 985 987,84
Stan na koniec okresu	506 630,15	2 406 509,31	1 460 294,72
W tym:			
<i>Papiery notowane na giełdzie</i>	506 630,15	2 406 509,31	1 460 294,72
BABA	506 630,15	381 252,31	473 784,72
GMT	-	899 465,00	-
PEPCO	-	1 125 792,00	-
GNMT	-	-	986 510,00

Aktywa warunkowe.

Sprzedaż akcji Brand 24 - Earn-Out First and Second Tranche.

w USD	30.09.2024
wartość potencjalnej wpłaty	540 000,00
prawdopodobieństwo wpływu środków	90%

Warunki Earn-Out

brak jakichkolwiek Roszczeń związanych z:

- naruszeniem gwarancji,
- prawami własności intelektualnej.

Pierwsza płatność nastąpi do końca roku 2024 a kolejna do dnia 12 listopada 2025, o ile spełnione zostaną warunki umowne. Zarząd ocenia prawdopodobieństwo spełnienia warunków jako duże, tym niemniej trudne do oszacowania i pozostające poza kontrolą Unfold.vc S.A., dlatego, dodatkowo uwzględniając zasadę ostrożności, nie zaliczył płatności warunkowych do przychodów ze sprzedaży okresu a potencjalne wpływy z tego tytułu traktuje jako aktywa warunkowe.

Nota 7 - Informacje dotyczące długoterminowych aktywów finansowych.

Pożyczki i należności długoterminowe	w zł		
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
<u>Udzielone pożyczki długoterminowe</u>			
ARI SA	13 298,92	-	-
<u>Należności długoterminowe</u>			
kaucja	11 808,00	11 808,00	-
Razem	25 106,92	11 808,00	

Inne inwestycje długoterminowe	w zł		
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
<u>wpłaty na objęcie udziałów i akcji (podwyższenie nie zarejestrowane w KRS)</u>	1 934 254,39	787 000,00	1 107 527,88
Neurocare (Health Innovations Invest)	-	-	233 587,88
Reality Games London Ltd.	979 429,39	-	-
Wally Health Inc.	954 825,00	787 000,00	873 940,00
<u>umowy wspólnego przedsięwzięcia długoterminowe</u>	900 000,00		
Pixel Perfect Dude S.A.	900 000,00	-	-
Razem	2 834 254,39	787 000,00	1 107 527,88

Pożyczki i należności krótkoterminowe	w zł		
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Udzielone pożyczki	40 400,00	2 696 775,93	1 123 586,34
Wake Park Wrocław sp. z o.o.	-	193 864,60	191 344,05
Pixel Race sp. z o.o	-	9 006,16	105 632,88
PRAGMA INC	-	92 740,94	101 223,79
Proxy Ltd.	-	1 049 907,99	-
Intelliseq S.A.	-	-	-
Pixel Perfect Dude S.A.	-	425 068,49	417 506,85
AgronetPro sp. z o.o.	40 400,00	52 021,92	50 887,67
Incredible Machines sp. z o.o	-	773 618,49	256 991,10
Network Perspective sp. z o.o	-	100 547,34	-
Należności z tytułu dostaw i usług	620,91	250,00	-
Pozostałe należności, w tym:	74 862,96	453 594,48	1 295,73
Z tytułu najmu	-	-	200,00
Należności z tytułu sprzedaży udziałów	-	150 000,00	-
Nierozliczone zaliczki	74 862,96	303 300,47	-
Należności z tyt. gwarancji	-	-	-
Należności pozostałe	-	294,01	1 095,73
Razem	115 883,87	3 150 620,41	1 124 882,07

Nota 7 - Informacje 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							
Incredible Machines Sp. z o.o.	176,00	1 000 000,00	0	27,76%	2	rynkowy	metoda likwidacyjna
Seed							
Neurocare (Helath Innovations INVEST)	29	243 701,16	243 701,16	0,03%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Diveindata Sp. z o.o.	120	5 000,00	40 004,75	25,00%	3	mieszany	księgowo aktywów netto
FriendlyScore Ltd	416 851	262 314,93	133 297,98	0,20%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Exit Plan Sp. z o.o.	18	2 118 295,01	0	10,11%	2	mieszany	metoda mnożnikowa
Boostsite Sp. z o.o.	107	1 000 000,00	80 229,79	33,13%	2	mieszany	metoda mnożnikowa
PixelRace Sp. z o.o.	43	1 250 000,00	0	30,07%	3	rynkowy	po przychodach
Pixel Perfect Dude S.A.	224 506	1 300 002,5	894 500,00	17,89%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Agronetpro Sp. z o.o.	59	1 150 000,00	1 644 160,40	12,77%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Wally Health Inc	565 658	924 440,00	924 440,00	2,84%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
National Mobility Eldercare	14 705 882	2 096 649,96	2 096 649,96	3,86%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Start-up							
TimeCamp S.A.	421 050	1 657 700,00	17 114 591,28	37,53%	2	mieszany	metoda mnożnikowa
Infermedica Inc.	900 000	2 203 722,23	13 172 605,1	5,08%	2	mieszany	metoda mnożnikowa przy uwzględnieniu indexu BVP
Intelliseq S.A.	1 362 417	3 205 889,32	9 209 938,92	37,28%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Alva Superior Topco LLC	317	1 620 907,86	1 620 907,86	0,19%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Pragma Inc.	215 507	214 667,59	214 667,59	0,55%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Sundose Sp. z o.o.	735	4 422 273,47	0	9,29%	2	rynkowy	Mnożnikowa na podstawie parametru EV/Sales
Network Perspective Sp. z o.o.	30	1 000 000,00	1 000 000,00	21,13%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Pozostałe							
Second Chamber S.A.	3 153 585	3 474 695,64	303 374,88	2,30%	1	rynkowy	notowania na rynku NewConnect
CENTRAL EUROPE GENOMICS CENTER Sp. z o.o.	25	1 250,00	0	18,38%	2	rynkowy	cena z rzeczywistej transakcji rynkowej
Agencja Rozwoju Innowacji S.A.	1 111 945	287 625,09	422 539,10	4,58%	1	rynkowy	notowania na rynku NewConnect
Do uchywienia							
Krótkoterminowe akcje na giełdach	x	843 122,45	506 630,15	x	1	rynkowy	notowania na giełdzie NYSE
Razem		30 282 257,21	49 622 238,92				

Nota 8 - Informacje dotyczące utraty wartości aktywów.

Zgodnie z MSR 36 Zarząd Spółki dokonał na dzień 30.09.2024 roku, jak również na 30.09.2023 roku przeglądu posiadanych aktywów finansowych, aby zapewnić, że aktywa wykazywane są w wartości nieprzekraczającej ich wartości odzyskiwalnej. W opinii Zarządu Unfold.vc ASI S.A. na dzień 30.09.2024 roku nie nastąpiła utrata wartości posiadanych aktywów finansowych tj. inwestycji długoterminowych i krótkoterminowych, inna niż uwzględniona w szacowanej wartości godziwej.

Nota 9 - Informacje dotyczące należności handlowych .

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

Należności z tytułu dostaw i usług	w zł		
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Należności z planowanym terminem spłaty:			
- do 3 m-cy	620,91	250,00	-
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	200,00
- powyżej 6 m-cy do 12 m-cy	-	-	-
Razem	620,91	250,00	200,00

Pozostałe należności	w zł		
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Należności z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń	-	-	-
Pozostałe należności, w tym:	74 862,96	453 594,48	1 095,73
- Należność z tyt. Zaliczek handlowych	74 862,96	303 594,48	-
- Wpłaty na zakup udziałów	-	150 000,00	-
- Inne	-	-	1 095,73
Razem	74 862,96	453 594,48	1 095,73

Nota 10 - Informacje dotyczące środków pieniężnych i ich ekwiwalentów.

Wyszczególnienie	w zł		
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Środki pieniężne w banku i w kasie	2 899 583,64	4 853 540,93	7 271 897,29
Lokaty krótkoterminowe	7 000 000,00	-	-
Środki pieniężne w drodze	-	-	-
Razem	9 899 583,64	4 853 540,93	7 271 897,29
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:	9 899 583,64	4 853 540,93	7 271 897,29
Środki pieniężne w banku i w kasie	2 899 583,64	4 853 540,93	7 271 897,29
Lokaty krótkoterminowe	7 000 000,00	-	-
Środki pieniężne w drodze	-	-	-

Nota 11 - Informacje dotyczące elementów kapitału własnego.

Kapitał podstawowy

Emisja - liczba akcji	30.09.2024	30.09.2023
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
Serii H	461 656	461 656
Razem	30 301 656	30 301 656

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	30.09.2024	30.09.2023
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
Serii G	28 510 592,71	28 510 592,71
Koszty emisji F	-8 576,74	-8 576,74
Koszty emisji serii G	-760 325,93	-760 325,93
Kapitał przeznaczony na pokrycie strat lat ubiegłych	-448 545,40	-448 545,40
Pokrycie strat z lat ubiegłych	-6 772 613,50	-6 772 613,50
Razem	34 756 531,14	34 756 531,14

Zyski zatrzymane.

Zyski zatrzymane	Kapitał zapasowy z nadwyżki wartości emisyjnej nad nominalną kapitału (agio)	Kapitał zapasowy utworzony uchwałami WZ	Kapitał rezerwowy utworzony zgodnie z uchwałami WZ	Zysk/Strata z lat ubiegłych	Wynik okresu	Razem kapitał zapasowy i zyski zatrzymane
Na dzień 30 września 2024 roku	34 756 531,14	49 365 936,02	1 570 000,00	-20 277 673,96	-5 683 500,43	59 731 292,77
Na dzień 31 grudnia 2023 roku	34 756 531,14	49 365 936,02	1 570 000,00	-7 356 670,56	-12 921 003,40	65 414 793,20
Na dzień 30 września 2023 roku	34 756 531,14	49 365 936,02	1 570 000,00	-7 356 670,56	863 521,82	79 199 318,42

Nota 12 - Informacje dotyczące zobowiązań finansowych.

Wyszczególnienie	w zł	
	30.09.2024	30.09.2023
Kredyty		
Pożyczki	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	119 542,32
Zaliczki na akcje	-	-
w tym		
Długoterminowe	-	-
Krótkoterminowe	-	119 542,32

Nota 13 - Informacje dotyczące zobowiązań handlowych.

Wyszczególnienie	w zł		
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Zobowiązania z terminem wymagalności:			
- do 3 m-cy	20 400,00	54 774,73	18 598,71
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy			
- powyżej 6 m-cy do 12 m-cy			
Razem	20 400,00	54 774,73	18 598,71

Nota 14 - Informacje dotyczące pozostałych zobowiązań.

Pozostałe zobowiązania	w zł		
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	1 772,00	5 512,55	4 104,88
Zobowiązania z tytułu innych podatków	1 051,00	1 825,00	2 300,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	7 930,00	261,76	-
Razem	10 753,00	7 599,31	6 404,88

Nota 15 - Instrumenty finansowe.

Klasyfikacja instrumentów finansowych - według wartości bilansowych.

Pozycje bilansowe	Klasy instrumentów finansowych - 30.09.2024 roku				w zł
	Aktywa finansowe wyceniane do wart. godziwej przez wynik finansowy	Pożyczki i należności	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Ogółem	
	Udziały i akcje	49 622 238,92	-	-	49 622 238,92
Udzielone pożyczki	-	53 698,92	-	53 698,92	
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	-	620,91	-	620,91	
Pozostałe należności (bez publiczno-prawnych)	-	2 834 254,39	-	2 834 254,39	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	9 899 583,64	-	9 899 583,64	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	20 400,00	20 400,00	
Zobowiązania finansowe	-	-	-	-	
Pozostałe zobowiązania (bez publiczno-prawnych)	-	-	-	-	
Razem	49 622 238,92	12 788 157,86	20 400,00	x	

Pozycje bilansowe	Klasy instrumentów finansowych - 31.12.2023 roku				w zł
	Aktywa finansowe wyceniane do wart. godziwej przez wynik finansowy	Pożyczki i należności	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Ogółem	
	Udziały i akcje	60 823 452,90	-	-	60 823 452,90
Udzielone pożyczki	-	1 453 003,34	-	1 453 003,34	
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	-	250,00	-	250,00	
Pozostałe należności (bez publiczno-prawnych)	-	150 294,01	-	150 294,01	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	4 853 540,93	-	4 853 540,93	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	54 774,73	54 774,73	
Zobowiązania finansowe	-	-	115 219,33	115 219,33	
Pozostałe zobowiązania (bez publiczno-prawnych)	-	-	-	-	
Razem	60 823 452,90	6 457 088,28	169 994,06	x	

Nota 15 - Instrumenty finansowe.

Klasyfikacja instrumentów finansowych - według wartości bilansowych.

Pozycje bilansowe	Klasy instrumentów finansowych - 30.09.2023 roku				w zł
	Aktywa finansowe wyceniane do wart. godziwej przez wynik finansowy	Pożyczki i należności	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Ogółem	
	Udziały i akcje	72 355 525,04	-	-	72 355 525,04
Udzielone pożyczki	-	1 123 586,34	-	1 123 586,34	
Należności z tytułu dostaw i usług (netto)	-	200,00	-	200,00	
Pozostałe należności (bez publiczno-prawnych)	-	1 095,73	-	1 095,73	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	-	7 271 897,29	-	7 271 897,29	
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-	18 598,71	18 598,71	
Zobowiązania finansowe	-	-	119 542,32	119 542,32	
Pozostałe zobowiązania (bez publiczno-prawnych)	-	-	-	-	
Razem	72 355 525,04	8 396 779,36	138 141,03	x	

Wartości godziwe poszczególnych aktywów i zobowiązań finansowych.

Pozycje bilansowe	30.09.2024		31.12.2023		30.09.2023		w zł
	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa	wartość bilansowa	wartość godziwa	
	Aktywa finansowe wyceniane w wart. godziwej przez wynik finansowy	49 622 238,92	49 622 238,92	60 823 452,90	60 823 452,90	72 355 525,04	72 355 525,04
Aktywa utrzymywane do terminu zapadalności	-	-	-	-	-	-	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	
Inne aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	
Pożyczki i należności (w tym środki pieniężne)	12 788 157,86	12 788 157,86	6 457 088,28	6 457 088,28	8 396 779,36	8 396 779,36	
Suma aktywów finansowych	62 410 396,78	62 410 396,78	67 280 541,18	67 280 541,18	80 752 304,40	80 752 304,40	
Zobowiązania finansowe wyceniane do wart. godziwej przez wynik finansowy	-	-	-	-	-	-	
Inne zobow. finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	20 400,00	20 400,00	169 994,06	169 994,06	138 141,03	138 141,03	
Suma zobowiązań finansowych	20 400,00	20 400,00	169 994,06	169 994,06	138 141,03	138 141,03	

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	30.09.2024 roku - w zł			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa				
Notowane papiery wartościowe	422 539,10	-	-	422 539,10
Nienotowane instrumenty kapitałowe	303 374,88	48 349 690,04	40 004,75	48 693 069,67
Obligacje	-	-	-	-
Instrumenty pochodne - zabezpieczenia	-	-	-	-
Instrumenty pochodne - przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Razem	725 913,98	48 349 690,04	40 004,75	49 115 608,77
Zobowiązania				
Instrumenty pochodne - zabezpieczone	-	-	-	-
Kredyty bankowe i dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-
Wartość godziwa netto	725 913,98	48 349 690,04	40 004,75	49 115 608,77

Wyszczególnienie	31.12.2023 roku - w zł			
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	Razem
Aktywa				
Notowane papiery wartościowe	11 302 776,06	-	-	11 302 776,06
Nienotowane instrumenty kapitałowe	-	49 480 672,09	280 336,36	49 761 008,45
Obligacje	-	-	-	-
Instrumenty pochodne - zabezpieczenia	-	-	-	-
Instrumenty pochodne - przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Razem	11 302 776,06	49 480 672,09	280 336,36	61 063 784,51
Zobowiązania				
Instrumenty pochodne - zabezpieczone	-	-	-	-
Kredyty bankowe i dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-
Wartość godziwa netto	11 302 776,06	49 480 672,09	280 336,36	61 063 784,51

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	30.09.2023 roku - w zł			Razem
	Poziom 1	Poziom 2	Poziom 3	
Aktywa				
Notowane papiery wartościowe	8 161 641,97	-	-	8 161 641,97
Nienotowane instrumenty kapitałowe	-	62 340 697,40	392 890,96	62 733 588,36
Obligacje	-	-	-	-
Instrumenty pochodne - zabezpieczenia	-	-	-	-
Instrumenty pochodne - przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
Razem	8 161 641,97	62 340 697,40	392 890,96	70 895 230,33
Zobowiązania				
Instrumenty pochodne - zabezpieczone	-	-	-	-
Kredyty bankowe i dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-
Wartość godziwa netto	8 161 641,97	62 340 697,40	392 890,96	70 895 230,33

Nota 15 - Instrumenty finansowe.

Instrumenty finansowe klasyfikowane na Poziomie 3 hierarchii wartości godziwej.

Wyszczególnienie	Nienotowane instrumenty kapitałowe	30.09.2024 roku - w zł		Razem
		Obligacje	Kredyty bankowe i dłużne papiery wartościowe	
Saldo otwarcia	280 336,36	-	-	280 336,36
Zyski i straty ujęte w:				
- wyniku finansowym	-240 331,61	-	-	-240 331,61
Zakup	-	-	-	-
Zbycie	-	-	-	-
Uregulowanie	-	-	-	-
Transfery z Poziomu 3 i do Poziomu 3	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	40 004,75	-	-	40 004,75

Wyszczególnienie	Nienotowane instrumenty kapitałowe	30.09.2023 roku - w zł		Razem
		Obligacje	Kredyty bankowe i dłużne papiery wartościowe	
Saldo otwarcia	247 984,72	-	-	247 984,72
Zyski i straty ujęte w:				
- wyniku finansowym	409 906,29	-	-	409 906,29
Zakup	-	-	-	-
Zbycie	- 265 000,05	-	-	- 265 000,05
Uregulowanie	-	-	-	-
Transfery z Poziomu 3 i do Poziomu 3	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	392 890,96	-	-	392 890,96

Wyszczególnienie	Nienotowane instrumenty kapitałowe	31.12.2023 roku - w zł		Razem
		Obligacje	Kredyty bankowe i dłużne papiery wartościowe	
Saldo otwarcia	247 984,72	-	-	247 984,72
Zyski i straty ujęte w:				
- wyniku finansowym	168 302,73	-	-	168 302,73
Zakup	-	-	-	-
Zbycie	-	-	-	-
Uregulowanie	-	-	-	-
Transfery z Poziomu 3 i do Poziomu 3	-135 951,09	-	-	-135 951,09
Saldo zamknięcia	280 336,36	-	-	280 336,36

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

01.01.2024-30.09.2024	Актыва финансовые wyceniane do wart. godziwej przez RZiS	Поżyczки и належноци	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowany m koszcie	w zł Ogółem
Przychody/Koszty z tytułu odsetek	-	122 633,80	-3 714,25	118 919,55
Zyski/Straty z tytułu wyceny i realizacji do wart. godziwej	-8 466 669,19	-	-	-8 466 669,19
Ogółem (zysk/strata netto)	-8 466 669,19	122 633,80	-3 714,25	-8 347 749,64

01.01.2023-30.09.2023	Актыва финансовые wyceniane do wart. godziwej przez RZiS	Поżyczки и належноци	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowany m koszcie	w zł Ogółem
Przychody/Koszty z tytułu odsetek	-	166 224,87	-5 326,04	160 898,83
Zyski/Straty z tytułu wyceny i realizacji do wart. godziwej	439 204,43	-	-	439 204,43
Ogółem (zysk/strata netto)	439 204,43	166 224,87	- 5 326,04	600 103,26

01.07.2024-30.09.2024	Актыва финансовые wyceniane do wart. godziwej przez RZiS	Поżyczки и належноци	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowany m koszcie	w zł Ogółem
Przychody/Koszty z tytułu odsetek	-	6 312,32	-	6 312,32
Zyski/Straty z tytułu wyceny i realizacji do wart. godziwej	-516 038,08	--	-	-516 038,08
Ogółem (zysk/strata netto)	-516 038,08	6 312,32	-	-509 725,76

01.07.2023-30.09.2023	Актыва финансовые wyceniane do wart. godziwej przez RZiS	Поżyczки и належноци	Inne zobowiązania finansowe wyceniane w zamortyzowany m koszcie	w zł Ogółem
Przychody/Koszty z tytułu odsetek	-	59 630,07	- 940 741,83	-1 050 888,23
Zyski/Straty z tytułu wyceny i realizacji do wart. godziwej	- 3 137 702,00	-	-	- 3 137 702,00
Ogółem (zysk/strata netto)	- 3 137 702,00	59 630,07	- 940 741,83	- 4 188 590,23

Nota 15 - Instrumenty finansowe.

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:

Nazwa jednostki zależnej	Podstawowe miejsce prowadzenia działalności	Odsetek udziałów własnościowych	Odsetek posiadanych praw głosu
Brak			

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

- 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),
- 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,
- 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,
- 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),
- 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 Unfold.vc ASI 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 30.09.2024 roku Spółka nie była narażona na ryzyko płynności – poziom zobowiązań pozostawał na bardzo niskim poziomie.

Nota 15 - Instrumenty finansowe.

30.09.2024	w zł						
	Wartość bilansowa	Kontraktowe przepływy pieniężne	Do 6 miesięcy	6 - 12 miesięcy	1 - 2 lata	2 - 5 lat	Powyżej 5 lat
Zobowiązania finansowe:							
- obligacje							
- kredyt bankowy							
- zobowiązania handlowe	20 400,00	20 400,00	20 400,00				
- pozostałe zobowiązania - leasing							
Razem	20 400,00	20 400,00	20 400,00				

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		
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Pożyczki i należności	66 127,83	1 615 355,35	1 124 882,07
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 899 583,64	4 853 540,93	7 271 897,29
Razem	9 965 711,47	6 468 896,28	8 396 779,36

Klasyfikacja aktywów finansowych.

Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności	w zł					
	30.09.2024		31.12.2023		30.09.2023	
	Wartość brutto	Utrata wartości	Wartość brutto	Utrata wartości	Wartość brutto	Utrata wartości
Bez przeterminowania	12 428,91	-	162 152,01	-	1 095,73	-
Przeterminowane 0 - 30 dni	-	-	50,00	-	-	-
Przeterminowane 31 - 120 dni	-	-	150,00	-	200,00	-
Przeterminowanie 121 - 365 dni	-	-	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	-	-	-	-	-	-
Razem	12 428,91	-	162 352,01	-	1 295,73	-
Pożyczki udzielone	w zł					
	30.09.2024		31.12.2023		30.09.2023	
	Wartość brutto	Utrata wartości	Wartość brutto	Utrata wartości	Wartość brutto	Utrata wartości
Bez przeterminowania	13 298,92	-	2 108 351,56	655 348,22	865 842,00	-
Przeterminowane 0 - 30 dni	-	-	-	-	50 887,67	-
Przeterminowane 31 - 120 dni	830 088,36	830 088,36	588 424,37	588 424,37	105 632,88	-
Przeterminowanie 121 - 365 dni	1 365 821,13	1 365 821,13	-	-	-	-
Przeterminowane powyżej 1 roku	137 527,86	97 127,86	-	-	101 223,79	-
Razem	2 346 736,27	2 293 037,35	2 696 775,93	1 243 772,59	1 123 586,34	-

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. 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	w zł		
	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023
Przychody ze sprzedaży usług	-	-	-
Zakupy usług	-	-	-
Przychody z tytułu odsetek od udzielonych pożyczek	59 443,87	54 211,64	2 672,82
- <i>Incredible Machines Sp. z o.o.</i>	-	-	1 067,12
- <i>Joanna Sitarz</i>	-	-	1 605,70
- <i>Network Perspective Sp. z o.o.</i>	5 232,23	-	-
- <i>Pixel Race Sp. z o.o.</i>	9 006,16	9 006,16	-
- <i>Pixel Perfect Dude S.A.</i>	45 205,48	45 205,48	-
Razem:	59 443,87	54 211,64	2 672,82

Transakcje podmiotu z podmiotami powiązanymi	w zł		
	01.01.2024 30.09.2024	01.07.2024 30.09.2024	01.01.2023 30.09.2023
Wynagrodzenie należne i wypłacone kluczowym członkom kadry kierowniczej	122 000,00	54 500,00	278 208,43
- <i>Członkowie Zarządu z tytułu pełnienia funkcji</i>	90 000,00	30 000,00	256 708,43
- <i>Członkowie Rady Nadzorczej z tytułu pełnienia funkcji</i>	32 000,00	24 500,00	21 500,00
Inne transakcje z Członkami Zarządu i innymi kluczowymi członkami kadry kierowniczej oraz członkami ich rodzin	141 213,94	33 815,80	235 662,93

Transakcje podmiotu z podmiotami powiązanymi	01.01.2024	01.07.2024	01.01.2023
	30.09.2024	30.09.2024	30.09.2023
Salda rozrachunków na dzień bilansowy powstałe w wyniku sprzedaży/zakupu towarów/usług	-	-	-
Należności:	-	-	-
Zobowiązania:	-	-	-
Salda innych rozrachunków na dzień bilansowy	-	-	-
Należności:	-	-	-
Zobowiązania:	-	-	-
Pożyczki udzielone podmiotom powiązanym:	-	-	1 283 950,00
- <i>Pixel Race Sp. z o.o.</i>	-	-	100 000,00
- <i>Proky Ltd.</i>	-	-	478 950,00
- <i>Pixel Perfect Dude S.A.</i>	-	-	400 000,00
- <i>AgronetPro Sp. z o.o.</i>	-	-	50 000,00
- <i>Incredible Machines Sp. z o.o.</i>	-	-	255 000,00
Razem	-	-	1 283 950,00

Transakcje z Członkami Zarządu i Rady Nadzorczej.

Nie wystąpiły

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.

Istotne transakcje z powiązanymi podmiotami w okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

Nie wystąpiły

Zestawienie informacji dodatkowych o alternatywnej spółce inwestycyjnej

Zestawienie lokat - tabela główna

Składniki lokat	30.09.2024			30.09.2023		
	Wartość wg ceny nabycia w tys.	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem	Wartość wg ceny nabycia w tys.	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
Akcje	9 926	27 945	44,5%	13 212	32 180	39%
Udziały w spółkach z o.o.	19 513	21 171	33,7%	18 020	38 715	47%
Depozyty	7 000	7 102	11,3%	-	-	-
Wierzytelności	2 135	116	0,2%	985	1 115	1,2%
Waluty	2 544	2 544	4,0%	8 398	8 398	10,2%
Suma	41 118	58 878	93,7%	40 615	80 408	97,3%

Tabele uzupełniające

Akcje	Rodzaj rynku	Nazwa rynku	Liczba	Kraj siedziby Emitenta	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość wg ceny nabycia w tys.	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
TimeCamp S.A.	Nienotowane na rynku	-	421 050	Polska	PLN	1 658	1 658	17 115	17 115	27,2%
Intelliseq S.A.	Nienotowane na rynku	-	1 362 417	Polska	PLN	3 206	3 206	9 210	9 210	14,7%
Pixel Perfect Dude S.A.	Nienotowane na rynku	-	224 506	Polska	PLN	1 300	1 300	895	895	1,4%
Agencja Rozwoju Innowacji S.A.	Alternatywny system obrotu	NewConnect	1 111 945	Polska	PLN	288	288	423	423	0,7%
Second Chamber S.A.	Nienotowane na rynku	-	3 153 585	Polska	PLN	3 475	3 475	303	303	0,5%

Tabele uzupełniające

Udziały w spółkach z o.o.	Siedziba spółki	Kraj siedziby Spółki	Liczba	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość wg ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość wg ceny nabycia w tys.	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
Infermedica	Denver	USA	900 000	PLN	2 204	2 204	13 173	13 173	21,0%
National Mobility Eldercare	Scottsdale	USA	14 705 882	USD	500	2 097	500	2 097	3,3%
AgronetPRO	Dęblin	Polska	59	PLN	1 150	1 150	1 644	1 644	2,6%
Alva Superior Topco	Austin	USA	317	USD	403	1 621	403	1 621	2,6%
Network Perspective	Wrocław	Polska	30	PLN	1 000	1 000	1 000	1 000	1,6%
Wally Health	Nowy Jork	USA	565 658	USD	200	924	924	924	1,5%
Neurocare group AG	Frankfurt nad Menem	Niemcy	29	EUR	50	244	50	244	0,4%
Pragma Inc	Los Angeles	USA	215 507	USD	50	215	50	215	0,3%
Friendly Score Ltd	Londyn	Wielka Brytania	416 851	PLN	262	262	133	133	0,2%
BoostSite	Wrocław	Polska	107	PLN	1 000	1 000	80	80	0,1%
DiveInData	Wrocław	Polska	120	PLN	5	5	40	40	0,1%
Sundose	Lublin	Polska	735	PLN	4 422	4 422	0	0	0%
Central Europe Genomics Center	Białystok	Polska	25	PLN	1	1	0	0	0%
Exit Plan Games	Warszawa	Polska	18	PLN	2 118	2 118	0	0	0%
Incredible Machines	Wrocław	Polska	176	PLN	1 000	1 000	0	0	0%
PixelRace	Warszawa	Polska	43	PLN	1 250	1 250	0	0	0%

Tabele uzupełniające

Wierzytelności	Nazwa i rodzaj podmiotu	Kraj siedziby podmiotu	Termin wymagalności	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia w tys.	Liczba	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
Wierzytelności	WakePark Sp. z o.o.	Polska	2023-12-31	pożyczka	118	1	PLN	118	118	0	0	0%
Wierzytelności	Incredible Machines Sp. z o.o.	Polska	2023-07-21	pożyczka	755	2	PLN	755	755	0	0	0%
Wierzytelności	Pragma Inc	USA	2022-08-31	convertible note	80	1	USD	20	80	0	0	0%
Wierzytelności	Proky Ltd	UK	2024-02-10	pożyczka	1072	2	EUR	225	1072	0	0	0%
Wierzytelności	Agronet Pro Sp. z o.o.	Polska	2023-09-30	pożyczka	35	1	PLN	35	35	40	40	0,1%

Depozyty	Nazwa banku	Kraj siedziby banku	Waluta	Warunki oprocentowania	Wartość wg ceny nabycia w danej walucie w tys.	Wartość wg ceny nabycia w tys.	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy w danej walucie w tys.	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
Lokata terminowa do 2024-12-06	PKO BP	PL	PLN	2,69%	3 000	3 000	3 040	3 040	4,8%
Lokata terminowa do 2025-06-06	PKO BP	PL	PLN	3,09%	4 000	4 000	4 062	4 062	6,5%

Informacje o strukturze aktywów alternatywnej spółki inwestycyjnej z podziałem na:

a) Aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej związane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi .

Rodzaj aktywa	Nazwa spółki	Wartość wg wyceny nabycia w tys.	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
Akcje	TimeCamp SA	1 658	17 115	27,2%
Udziały	Infermedica Inc.	2 204	13 173	21,0%
Akcje	Intelliseq S.A.	3 206	9 210	14,7%
Udziały	National Mobility Eldercare Inc.	2 097	2 097	3,3%
Udziały	AgronetPRO Sp. z o.o.	1 150	1 644	2,6%
Udziały	Alva Superior Topco LLC	1 621	1 621	2,6%
Akcje	Pixel Perfect Dude S.A.	1 300	895	1,4%

b) Aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej niezwiązane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi, w tym:

Aktywa płynne utrzymywane w związku z ryzykiem roszczeń wobec wewnętrznie zarządzającego ASI z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania jego obowiązków, o których mowa w ustawie z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. Z 2016 r. Poz. 1896 i 1948) (należy wskazać rodzaje aktywów).

- Nie dotyczy.

Pozostałe aktywa

- Środki w banku i w kasie w wysokości 2 899 583,64 PLN

Informacje o aktywach alternatywnej spółki inwestycyjnej w roku obrotowym, mających wpływ na wartość aktywów netto, ze wskazaniem:

a) Wartości aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych.

- udziały w PixelRace Sp. z o.o.: 250 000,00 zł
- udziały w Network Perspective Sp. z o.o.: 1 000 000,00 zł
- umowa wspólnego przedsięwzięcia z Pixel Perfect Dude S.A.: 900 000,00 zł

b) Wartości aktywów zbytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych.

- akcje Brand S.A.: 3 286 402,25 zł
- krótkoterminowe akcje rynku GPW: 1 675 963,86zł

c) Zrealizowanego wyniku na transakcjach/umowach dokonanych/zawartych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych, w tym zrealizowanych zysków lub strat.

Wynik zrealizowany: 4 412 874,67 zł

d) Wyniku z tytułu aktualizacji wartości wyceny aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych.

Wynik z tytułu aktualizacji wyceny aktywów nabytych w ramach strategii inwestycyjnej wyniósł:

- 8 466 669,19 PLN

Przychody z tytułu wzrostu wartości godziwej składników portfela inwestycji:

2 591 592,06 zł

Koszty z tytułu spadku wartości godziwej składników portfela inwestycji:

- 11 058 261,25 zł

e) Łącznego wyniku finansowego osiągniętego przez alternatywną spółkę inwestycyjną w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych.

Łączny wynik finansowy w ramach realizacji strategii inwestycyjnej wyniósł:

- 5 751 564,68 PLN

Informacje o kosztach działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej, w podziale na:

a) Koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnej, w tym:

Koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych

90 000,00 zł

Koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie zarządzania ryzykiem

Nie wystąpiły.

Koszty związane z przekazaniem zarządzania portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej lub jego częścią, o którym mowa w art. 70g ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, w podziale na koszty stałe i koszty zmienne

Nie dotyczy.

Koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku alternatywnej spółki inwestycyjnej będącej spółką komandytową albo spółką komandytowo-akcyjną.

Nie dotyczy.

Koszty usług depozytariusza w podziale na koszty stałe i koszty zmienne

Nie dotyczy

Pozostałe koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych w podziale na koszty stałe i koszty zmienne

Koszty zmienne:

Usługi prawne i notarialne: 17 463,54 zł

Usługi PR: 39 360,00 zł

Koszty stałe:

Koszty związane z funkcjonowaniem na GPW: 9 454,12 zł

Koszty funkcjonowania biura: 21 787,10 zł

Najem powierzchni biurowej: 111 938,71 zł

Wynagrodzenia wraz kosztami wynagrodzeń: 206 991,94 zł

Koszty audytora: 45 670,81 zł

Księgowość: 73 701,60 zł

Animator rynku: 16 000,00 zł

b) Koszty niezwiązane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Nie wystąpiły.

Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile wprowadzono zróżnicowanie praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz ograniczenia uprawnień wynikających z tych praw uczestnictwa.

Uczestnicy Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej Unfold.vc ASI S.A. posiadają standardowe uprawnienia akcjonariusza spółki akcyjnej zawarte w Kodeksie Spółek Handlowych oraz Statucie Spółki. Wszyscy akcjonariusze posiadają równe prawa uczestnictwa w Spółce Unfold.vc ASI S.A. za wyjątkiem par. 13 3(1) Statutu Spółki, zgodnie z którym każdy akcjonariusz, który posiada akcje reprezentujące co najmniej 20% kapitału zakładowego Spółki, jest uprawniony osobiście do powoływania oraz odwoływania 1 członka Rady Nadzorczej Spółki, również wtedy gdy dysponuje akcjami stanowiącymi wielokrotność 20% kapitału zakładowego.

Informacje o wyemitowanych przez alternatywną spółkę inwestycyjną instrumentach finansowych innych niż prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej.

Nie dotyczy.

Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe niezwiązane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile przyznano takie uprawnienia.

Nie dotyczy.

Wartość aktywów netto alternatywnej spółki inwestycyjnej.

Wartość aktywów netto Emitenta na dzień bilansowy wynosi 62 761 458,37 zł

Liczba praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej.

Inwestorzy mogą uczestniczyć w Alternatywnej Spółce Inwestycyjnej poprzez nabywanie akcji znajdujących się w obrocie na rynku regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie bądź poprzez obejmowanie akcji z nowej emisji, w przypadku podjęcia takiej uchwały przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Spółka na dzień bilansowy nie przeprowadza emisji akcji spółki. Łączna liczba akcji na dzień Raportu w Alternatywnej Spółce Inwestycyjnej Emitenta wynosiła 30 301 656 akcji.

Wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej

Wartość aktywów netto przypadająca na akcję Alternatywnej Spółki Inwestycyjnej Emitenta wynosi: 2,07 PLN.

Szczegółowy opis sposobu ustalenia wartości aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, zgodnie z dokumentami wewnętrznymi alternatywnej spółki inwestycyjnej, w tym opis sposobu ustalenia liczby praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej.

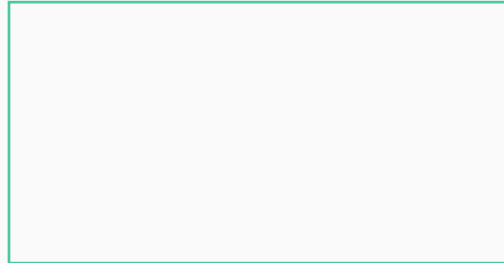
Wartość została obliczona poprzez podzielenie wysokości Kapitału Własnego spółki tj. Aktywów netto przez ilość akcji składających się na kapitał zakładowy Emitenta. tj. 62 761 458,37 PLN / 30 301 656 = 2,07 PLN.

Podpis Zarządu.

Jakub Sitarz

Prezes Zarządu

15.11.2024 roku



Unfold.

www.unfold.vc