

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 1

Inwestycje długoterminowe

| Lp. | Nazwa i siedziba jednostki | Wartość wg cen nabycia udziałów | Trwała utrata wartości | Wartość bilansowa udziałów | % udziału w kapitale jednostki | Zysk/strata netto za ostatni rok obrotowy |
|-----|----------------------------|---------------------------------|------------------------|----------------------------|--------------------------------|---|
| 1 | pAudio Sp. z o. o. | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | American Lens BOD Poland | 750 000,00 | 0,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Fully Verified OU | 559 925,00 | 0,00 | 559 925,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Prosoma Sp. z o. o. | 600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Human Grade | 600 000,00 | | 600 000,00 | | 0,00 |
| 4 | Razem | 3 009 925,00 | 0,00 | 3 009 925,00 | 0,00 | 0,00 |

Nota Nr 2

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

| Lp. | Tytuł | Nieruchomości | Wartości niematerialne i prawne | Długoterminowe aktywa finansowe | Inne inwestycje długoterminowe | Razem inwestycje długoterminowe |
|-----|--------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 1 | Bilans otwarcia | | | 500 000,00 | | 500 000,00 |
| 2 | Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 2 509 925,00 | 0,00 | 2 509 925,00 |
| a | zakup | | | 2 509 925,00 | | 2 509 925,00 |
| 3 | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a | sprzedaż | | | 0,00 | | 0,00 |
| 4 | Bilans zamknięcia | 0,00 | 0,00 | 3 009 925,00 | 0,00 | 3 009 925,00 |

Nota nr 3

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zarząd Spółki proponuje pozostawić stratę w wysokości 614 104,74 do rozliczenia z przyszłych dochodów spółki.

Nota nr 4

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska; Spółka w roku bieżącym nie dokonywała nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, Planowane w kolejnym roku nakłady wynoszą 10 000, - , w tym na ochronę środowiska „0”

Nota nr 5

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; Spółka nie dokonywała takich transakcji.

Nota nr 6

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe; Spółka w roku 2020 zatrudniała średnio 1,5 pracownika.



Nota nr 7

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Grzegorz Gawlik - 216 000,00

Tomasz Łasecki - 216 000,00

Nota nr 8

Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów; Spółka nie zawierała tego rodzaju transakcji.

Nota nr 9

Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Zgodnie z zawartą umową na badanie sprawozdania finansowego należne wynagrodzenie biegłego wynosi 12.915,00 - zł

Nota nr 10

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Najistotniejszym zdarzeniem jest panująca w Polsce, Europie i wielu innych krajach poza Europą, epidemia wirusa SARS-CoV-2. Epidemia spowodowała zaburzenia działalności firm produkcyjnych, handlu międzynarodowego i duże zmiany w strukturze i wartości konsumpcji i inwestycji. Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania nie są znane jednoznaczne konsekwencje działań ograniczających aktywność osób i firm, a także czas ich trwania.

Należy przy tym zaznaczyć, że opisane zdarzenie nie prowadzi do bezpośredniego zagrożenia w funkcjonowaniu jednostki - budżet operacyjny i inwestycyjny Pomerangels ASI S.A. wynikający z Ramowej Umowy Inwestycyjnej pomiędzy jednostką i jej akcjonariuszami będzie realizowany.

Jednocześnie zaburzenia gospodarcze mogą prowadzić do problemów finansowych spółek portfelowych (przy czym nie wszystkich - dla niektórych obecna sytuacja jest szansą na rozwój), natomiast z uwagi na realizację inwestycji w krótkim terminie od dnia wystąpienia zdarzenia, spółki portfelowe jednostki posiadają wystarczające środki, aby przy podjętych działaniach ograniczających koszty, przetrwać okres ograniczonego popytu.

W chwili obecnej nieznanym jest też wpływ zdarzenia na możliwość pozyskiwania kolejnych projektów inwestycyjnych, przy czym zakłada się, że zdarzenie spowoduje jedynie zmiany w poziomie wycen projektów - te, które są odporne na obecne ograniczenia lub na nich zyskują, zyskają na wartości, natomiast dojdzie do deprecjacji wartości projektów wrażliwych na spadek konsumpcji w niektórych obszarach. Sytuacja ta nie prowadzi do zagrożenia działalności podstawowej jednostki.

Nota nr 11

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Spółka dokonała zmiany polityki rachunkowości, nie miała ona wpływu na w/w sytuację.



Nota nr 12

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Spółka przystąpiła do Ramowej Umowy Inwestycyjnej zawartej pomiędzy akcjonariuszami Spółki, która określa wspólny cel akcjonariuszy i Spółki oraz sposób prowadzenia przez Spółkę działalności inwestycyjnej oraz sposób finansowania jej działalności.

Nota nr 13

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie wystąpiły

Nota 14

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu według stanu na dzień 31.12.2020 roku

Umowa najmu części nieruchomości ul. Grzybowa 19 na czas nieokreślony – wartość nieznana



Nota nr 15

stan na dzień 21.12.2020r.

Informacje o akcjach

| Lp. | Akcjonariusz Nazwisko i imię/nazwa | Adres/siedziba | Łączna wysokość wniesionego wkładu do spółki (PLN) | Wysokość poszczególnych wkładów (PLN) | Data wniesienia wkładu/nabycia (DD/MM/RRRR) | Seria | Rodzaj | Liczba akcji danej serii | Od nr | Do nr | Łączna liczba akcji |
|---------|--|--|---|---|---|--------|----------|-----------------------------|--------|--------|------------------------|
| 1 | Łasecki Tomasz | ul. Morenowa 9, 72-006 Mierzyn | 58 200 | 2 000 | 02.01.2019 | A | imiennie | 2 000 | 1 | 2 000 | 2 562 |
| | | | | 5 500 | 25.02.2019 | A | imiennie | 55 | 50 001 | 50 055 | |
| | | | | 7 500 | 27.11.2019 | A | imiennie | 75 | 51 376 | 51 450 | |
| | | | | 10 000 | 27.11.2019 | A | imiennie | 100 | 53 251 | 53 350 | |
| | | | | 15 000 | 28.02.2020 | A | imiennie | 150 | 55 751 | 55 900 | |
| | | | | 11 300 | 28.02.2020 | A | imiennie | 113 | 59 501 | 59 613 | |
| | | | | 6 900 | 09.06.2020 | A | imiennie | 69 | 62 326 | 62 394 | |
| 2 | Gawlik Grzegorz | ul. Urlopową 10/2, 71- 783 Szczecin | 58 200 | 2 000 | 03.01.2019 | B | imiennie | 2 000 | 1 | 2 000 | 2 562 |
| | | | | 5 500 | 26.02.2019 | B | imiennie | 55 | 50 001 | 50 055 | |
| | | | | 7 500 | 27.11.2019 | B | imiennie | 75 | 51 376 | 51 450 | |
| | | | | 10 000 | 27.11.2019 | B | imiennie | 100 | 53 251 | 53 350 | |
| | | | | 15 000 | 28.02.2020 | B | imiennie | 150 | 55 751 | 55 900 | |
| | | | | 11 300 | 28.02.2020 | B | imiennie | 113 | 59 501 | 59 613 | |
| | | | | 6 900 | 09.06.2020 | B | imiennie | 69 | 62 326 | 62 394 | |
| 3 | PFR Biznest Fundusz Inwestycyjny Zamknięty RFI 1451 | ul. Krucza 50, 00-025 Warszawa | 2 793 600 | 48 000 | 12.02.2019 | A | imiennie | 48 000 | 2 001 | 50 000 | 122 976 |
| | | | | 132 000 | 06.03.2019 | A | imiennie | 1 320 | 50 056 | 51 375 | |
| | | | | 180 000 | 13.12.2019 | A | imiennie | 1 800 | 51 451 | 53 250 | |
| | | | | 240 000 | 13.12.2019 | A | imiennie | 2 400 | 53 351 | 55 750 | |
| | | | | 360 000 | 06.03.2020 | A | imiennie | 3 600 | 55 901 | 59 500 | |
| | | | | 271 200 | 06.03.2020 | A | imiennie | 2 712 | 59 614 | 62 325 | |
| | | | | 165 600 | 16.06.2020 | A | imiennie | 1 656 | 62 395 | 64 050 | |
| | | | | 48 000 | 12.02.2019 | B | imiennie | 48 000 | 2 001 | 50 000 | |
| | | | | 132 000 | 06.03.2019 | B | imiennie | 1 320 | 50 056 | 51 375 | |
| | | | | 180 000 | 13.12.2019 | B | imiennie | 1 800 | 51 451 | 53 250 | |
| | | | | 240 000 | 13.12.2019 | B | imiennie | 2 400 | 53 351 | 55 750 | |
| | | | | 360 000 | 06.03.2020 | B | imiennie | 3 600 | 55 901 | 59 500 | |
| | | | | 271 200 | 06.03.2020 | B | imiennie | 2 712 | 59 614 | 62 325 | |
| 165 600 | 16.06.2020 | B | imiennie | 1 656 | 62 395 | 64 050 | | | | | |
| ŁĄCZNIE | | | 2 910 000 | 2 910 000 | | | | 128 100 | | | 128 100 |

Cały wyszczególniony w tabeli kapitał do dnia sporządzenia sprawozdania został objęty i zarejestrowany


 POMERANGELS ASI SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w KOSZALINIE
 75-814 KOSZALIN, ul. SZEROKA 24/28
 Spółka akcyjna zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców KRS
 w dniu 30 stycznia 2019 r. pod numerem KRS 0000769356

ZESTAWIENIE LOKAT ALTERNATYWNEJ SPÓŁKI INWESTYCYJNEJZałączniki do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów
z dnia 12 grudnia 2016 r. (poz. 2051)**1) Tabela główna¹⁾**

| Składniki lokat | Bieżący okres sprawozdawczy | | | Dane porównywalne za poprzedni okres sprawozdawczy | | |
|---|--|---|-------------------------------------|--|---|-------------------------------------|
| | wartość według ceny nabycia w tys. ²⁾ | wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. | procentowy udział w aktywach ogółem | wartość według ceny nabycia w tys. | wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. | procentowy udział w aktywach ogółem |
| Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością | 3 009 | 3 009 | 88,58 % | 500 | 500 | 88,58% |

¹⁾ W sprawozdaniu finansowym można pominąć te pozycje składników lokat, w których należałoby wstawić wartość zero.

²⁾ W polu tym w tabeli głównej i w tabelach uzupełniających wpisuje się wartość składników lokat w walucie, w której sporządzane jest sprawozdanie finansowe.

2) Tabele uzupełniające³⁾

| Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością | Nazwa spółki | Siedziba spółki | Kraj siedziby spółki | 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 |
|---|---|--|----------------------|--------|--|--|------------------------------------|---|---|-------------------------------------|
| 1. | "PAUDIO TECHNOLOGIES" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ | ul. Majowa 2, 71-374 Szczecin | Polska | 1000 | PLN | 500 | 500 | 500 | 500 | 14,72% |
| 2. | AMERICAN LENS BOD POLAND SP. O. O. | Al.Jerozolimskie 89/43, 02-001 Warszawa | Polska | | PLN | 750 | 750 | 750 | 750 | 22,07% |
| 3. | FULLY VERIFIED OU | Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa, Kiriku tn 6, 10130 | Estonia | | EUR | 560 | 560 | 560 | 560 | 16,47% |
| 4. | PROSOMA SP. Z O. | ul. Skarbowców 31/32, 53-025 Wrocław | Polska | | PLN | 600 | 600 | 600 | 600 | 17,66% |

| | | | | | | | | | | |
|----|-------------------------|---|--------|--|-----|-----|-----|-----|-----|--------|
| 5. | HUMAN GRADE SP. Z O. O. | ul. Kościuszki 33/218, 05-500 Piaseczno | Polska | | PLN | 600 | 600 | 600 | 600 | 17,66% |
|----|-------------------------|---|--------|--|-----|-----|-----|-----|-----|--------|

⁴⁾ Wartość składników lokat wyszczególnionych w tabelach uzupełniających należy dodatkowo wykazać w pozycjach zagregowanych wskazanych w tabelach. Składniki lokat należy pogrupować według rynków wskazanych w kolumnach „Rodzaj rynku”, podając zagregowaną wartość składników dla każdego z rodzajów rynku.



POMERANGELS ASI SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w KOSZALINIE
75-814 KOSZALIN, ul. SZEROKA 24/28
Spółka akcyjna zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców KRS
w dniu 30 stycznia 2019 r. pod numerem KRS 0000769

