



Raport okresowy za III kwartał 2022 roku

Global Hydrogen S.A. z siedzibą w Warszawie

Warszawa I 14 listopada 2022 r.

SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje o Spółce	3
1.1. Dane o Emitencie	3
1.2. Zarząd	3
1.3. Rada Nadzorcza	4
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe	5
2.1. Bilans sporządzony na dzień 30.09.2022 r.	5
2.2. Rachunek zysków i strat za III kwartał 2022r.	7
2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	8
2.4. Rachunek przepływów pieniężnych	9
2.5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	10
2.6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.	10
2.7. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym	12
2.8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji	12
2.9. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.	12
2.10. Opis organizacji grupy kapitałowej	13
2.11. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.	13
2.12. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.	14

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1. Dane o Emitencie

Firma Spółki:	Global Hydrogen S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Adres siedziby:	Aleje Jerozolimskie 65/79, 00-697 Warszawa
Numer KRS:	0000368849
Numer REGON:	932852612
Numer NIP:	8942883943
Data rejestracji:	22.10.2010
Kapitał zakładowy:	1 172 000,00 ZŁ
Telefon:	795 552 699
Fax:	71 339 25 05
Adres poczty elektronicznej:	office@globalhydrogen.pl
Strona www:	globalhydrogen.pl

1.2. Zarząd

Organem zarządzającym Spółki jest Zarząd. Organem zarządzającym Spółki jest Zarząd. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę we wszystkich czynnościach sądowych i pozasądowych oraz podejmuje decyzje we wszystkich sprawach Spółki niezastrzeżonych przez postanowienia Statutu lub przepisy prawa do wyłącznej kompetencji Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia. Sposób powołania i odwołania członków Zarządu, zakres kompetencji i zasady funkcjonowania Zarządu są określone przepisami KSH oraz Statutu.

Skład Zarządu Spółki:

Imię i nazwisko	Funkcja
Marcin Peszyński	Prezes Zarządu
Adam Sworowski	Członek Zarządu

Zarząd Spółki liczy od jednego do trzech członków. Kadencja Zarządu trwa trzy lata. W przypadku Zarządu wieloosobowego kadencja jest wspólna. Zgodnie z §7 Statutu Spółki w przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki uprawniony jest Prezes Zarządu działający samodzielnie lub dwóch członków Zarządu działający łącznie.

1.3. Rada Nadzorcza

Rada składa się od pięciu do siedmiu członków, których wybiera Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji.

Skład Rady Nadzorczej Spółki:

Imię i nazwisko	Funkcja
Manfred Schatovich	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Niedbalski	Członek Rady Nadzorczej
Edward Gocał	Członek Rady Nadzorczej
Kacper Kijowski	Członek Rady Nadzorczej
Karolina Peszyńska	Członek Rady Nadzorczej

2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

2.1. Bilans sporządzony na dzień 30.09.2022 r.

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2022	Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2022
AKTYWA			PASywa		
A. Aktywa trwałe	297 874,57	10 099 306,77	A. Kapitał (fundusz) własny	4 042 318,24	9 636 020,80
I. Wartości niematerialne i prawne.			I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	572 000,00	1 172 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna).		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 011 021,39	8 981 800,48
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	263 536,38	91 197,07	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	263 536,38	91 197,07	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty			VIII. Zysk (strata) netto	459 296,85	-517 779,68
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 807,09	1 650,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	882 537,76	2 965 369,97
d) środki transportu	260 188,63	89 547,07	I. Rezerwy na zobowiązania	547,00	552,00
e) inne środki trwałe	540,66		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	547,00	552,00
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		10 000 000,00	krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		2 500 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		10 000 000,00	2. Wobec pozostałych jednostek		2 500 000,00
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		2 500 000,00
udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
udzielone pożyczki			d) inne		
inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	881 990,76	464 817,97
b) w pozostałych jednostkach		10 000 000,00	1. Wobec jednostek powiązanych		
udziały lub akcje		10 000 000,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy		
udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy		
inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	881 990,76	464 817,97
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 338,19	8 109,70	a) kredyty i pożyczki		

Global Hydrogen S.A. Raport za III kwartał 2022 r.

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 337,00	3 772,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	26 001,19	4 337,70	c) inne zobowiązania finansowe		
B. Majątek obrotowy	4 626 981,43	2 502 084,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	727 018,32	402 477,61
I. Zapasy.	1 290 455,17	1 069 352,69	do 12 miesięcy	727 018,32	402 477,61
1. Materiały.	395,00		powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku.			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe.			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary.	1 075 827,17	987 536,28	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	115 316,46	59 976,80
5. Zaliczki na dostawy	214 233,00	81 816,41	h) z tytułu wynagrodzeń	39 655,98	2 363,56
II. Należności krótkoterminowe	1 444 488,60	915 761,61	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 444 488,60	915 761,61	krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 393 614,21	868 695,03			
do 12 miesięcy	1 393 614,21	868 695,03			
powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubez. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	14 345,36	731,00			
c) inne	36 529,03	46 335,58			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III Inwestycje krótkoterminowe	1 861 835,90	505 423,33			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 861 835,90	505 423,33			
a) w jednostkach powiązanych					
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	502 876,71	502 906,41			
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki	502 876,71	502 906,41			
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 358 959,19	2 516,92			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 358 959,19	2 516,92			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 201,76	11 546,37			
AKTYWA RAZEM	4 924 856,00	12 601 390,77	PASYWA RAZEM	4 924 856,00	12 601 390,77

2.2. Rachunek zysków i strat za III kwartał 2022r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	Za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	Za okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	Za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: od jednostek powiązanych	2 181 672,04	6 705 555,69	1 386 440,16	4 792 645,07
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	4 076,36	194 121,69	427 033,22
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 181 672,04	6 701 479,33	1 192 318,47	4 365 611,85
B	Koszty działalności operacyjnej	2 096 880,60	6 281 254,89	1 484 041,84	5 373 239,39
I.	Amortyzacja	24 682,21	70 150,42	12 325,11	49 214,43
II.	Zużycie materiałów i energii	31 479,55	90 492,46	2 162,54	77 282,48
III.	Usługi obce	318 942,93	947 045,65	277 374,07	876 136,17
IV.	Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	39 523,00	73 443,04	9 640,92	50 823,25
V.	Wynagrodzenia	241 600,20	686 700,63	9 030,00	581 485,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 534,54	88 233,44	2 928,78	51 765,11
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11 399,95	35 548,12	2 705,31	19 725,64
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 389 718,22	4 289 641,13	1 167 875,11	3 666 806,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	84 791,44	424 300,80	-97 601,68	-580 594,32
D	Pozostałe przychody operacyjne	12 982,18	130 410,01	97 427,03	149 188,15
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 500,00	73 735,82	77 137,92
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	12 982,18	120 910,01	23 691,21	72 050,23
E	Pozostałe koszty operacyjne	17 305,17	42 692,58	21 759,13	105 388,39
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 592,86	23 757,90		70 092,49
III.	Inne koszty operacyjne	6 712,31	18 934,68	21 759,13	35 295,90
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	80 468,45	512 018,23	-21 933,78	-536 794,56
G	Przychody finansowe	8 548,29	44 668,11	-4 946,19	37 922,81
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych	8 548,29	31 615,56	9 920,08	37 922,81
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	0,00	13 052,55	-14 866,27	
H	Koszty finansowe	8 166,23	28,49	9 376,93	9 379,93
I.	Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych	0,38	28,49		3,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	8 165,85	0,00	9 376,93	9 376,93
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	80 850,51	556 657,85	-36 256,90	-508 251,68
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I.-J II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk (strata) brutto (I+,-J)	80 850,51	556 657,85	-36 256,90	-508 251,68
L	Podatek dochodowy	17 559,00	97 361,00	2 857,00	9 528,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	63 291,51	459 296,85	-39 113,90	-517 779,68

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	Za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	Za okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	Za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 979 026,73	3 697 421,39	3 979 026,73	4 153 800,48
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 979 026,73	3 697 421,39	3 979 026,73	4 153 800,48
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	572 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego				
a) zwiększenie - podwyższenie kapitału podstawowego (emisja akcji)			600 000,00	600 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- parytetu wymiany udziałów w związku z łączeniem spółek				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	572 000,00	572 000,00	1 172 000,00	1 172 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 011 021,39	2 686 636,21	3 011 021,39	3 011 021,39
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
a) zwiększenie (z tytułu)		324 385,18		5 970 779,09
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji				5 400 000,00
- podziału zysku		324 385,18		570 779,09
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- pokrycia straty				
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 011 021,39	3 011 021,39	3 011 021,39	8 981 800,48
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- wniesione a niezarejestrowane wpłaty z tyt. emisji akcji				
b) zmniejszenia z tytułu				
- pokrycie straty				
- zarejestrowanie wpłat z tyt. emisji akcji				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	438 785,18	0,00	570 779,09
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	438 785,18	0,00	570 779,09
- korekty błędów podstawowych				
7.2. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00		0,00	
- przeniesienia zysku z lat ubiegłych	0,00		0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	438 785,18	0,00	570 779,09
- przeniesienie na kapitał rezerwowy				
- wypłata dywidendy	0,00	114 400,00	0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	324 385,18	0,00	570 779,09
- pokrycie straty z lat ubiegłych				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych				
7.5. Zmiany straty z lat ubiegłych				
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- pokrycia kapitałem zapasowym				
- pokrycia zyskiem				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wynik netto	63 291,51	459 296,85	63 291,51	-517 779,68
a) zysk netto	63 291,51	459 296,85	63 291,51	
b) strata netto				517 779,68
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 042 318,24	4 042 318,24	4 042 318,24	9 636 020,80
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 042 318,24	4 042 318,24	4 042 318,24	9 636 020,80

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od dnia 01.01.2022 r do dnia 30.09.2022 r.	Za okres od 01.07.2021 do 30.09.2021	Za okres od 01.01.2021 do 30.09.2021	Za okres od 01.07.2022 do 30.09.2022	Za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	63 291,51	459 296,85	-39 113,90	-517 779,68
II. Korekty razem	-129 693,85	-395 119,88	771 558,70	118 033,89
1. Amortyzacja	24 682,21	70 150,42	12 325,11	49 214,43
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-7 690,41	-17 265,19	-8 821,91	-25 104,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-9 500,00	-73 735,82	-77 137,92
5. Zmiana stanu rezerw	-116,00	-425,00	5,00	53,00
6. Zmiana stanu zapasów	-175 159,62	-44 564,79	648 239,84	370 113,85
7. Zmiana stanu należności	132 621,58	-23 633,25	322 562,03	824 335,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkotermin, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-117 338,13	-262 135,16	-141 503,48	-987 264,69
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 190,52	-107 746,91	12 487,93	-36 175,83
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-66 402,34	64 176,97	732 444,80	-399 745,79
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	8 304,10	29 004,36	90 093,03	200 561,26
1. Zbycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		9 500,00	81 300,82	175 736,19
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:		19 504,36	8 792,21	24 825,07
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		19 504,36	8 792,21	24 825,07
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek				
- odsetki	8 304,10	19 504,36	8 792,21	24 825,07
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	300 000,00	114 470,69	10 000 000,00	10 000 000,00
1. Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		64 470,69		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	300 000,00	50 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	300 000,00	50 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
- nabycie udziałów i akcji			10 000 000,00	10 000 000,00
- udzielone pożyczki	300 000,00	50 000,00		
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-291 695,90	-85 466,33	-9 909 906,97	-9 799 438,74
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy			8 500 000,00	8 500 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów oraz dopłat			6 000 000,00	6 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki			2 500 000,00	2 500 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki		114 400,00		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		114 400,00		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu operacyjnego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-114 400,00	8 500 000,00	8 500 000,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-358 098,24	-135 689,36	-677 462,17	-1 699 184,53
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-358 098,24	-135 689,36	-677 462,17	-1 699 184,53
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 717 057,43	1 494 648,55	679 979,09	1 701 701,45
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 358 959,19	1 358 959,19	2 516,92	2 516,92
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady. Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 5 000,00 PLN. Nisko cenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 5 000,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 5 000,00 PLN dokonywane są metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania wg ustalonych stawek amortyzacyjnych dla poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych. Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 5 000,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki trwałe umarzone są metodą liniową. Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 5 000,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 20,0-30,0%. Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż: dla licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich - 2 lata, dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Ustalenia wyniku finansowego:

Dla ustalenia wyniku finansowego spółka stosuje porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej. Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO.

2.6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.

W wyniku przeprowadzonych analiz oraz weryfikacji możliwych scenariuszy biznesowych, Zarząd Spółki zdecydował o zmianie prowadzonej dotychczas działalności Spółki. W związku z tym, Spółka w III kwartale 2022 r. kontynuowała działania mające na celu wygaszenie dotychczasowej działalności gospodarczej związanej z importem i dystrybucją win. Umowy z dostawcami towarów i usług zostały przez Spółkę wypowiedziane lub scedowane na inny podmiot. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka dokonała zapłaty wszystkich należności, w tym celno-podatkowych związanych z dotychczasową działalnością oraz płatności wszelkich zobowiązań do dostawców.

Z uwagi na proces wygaszenia dotychczasowej działalności gospodarczej związanej z importem i dystrybucją win, Spółka za okres od 01.07.2022 do 30.09.2022 wypracowała przychód netto ze sprzedaży w wysokości 1 386 440,16 zł, co stanowi spadek w odniesieniu do analogicznego okresu poprzedniego roku, w którym Spółka wypracowała przychód netto ze sprzedaży w wysokości 2 181 672,04 zł. Przychód netto ze sprzedaży za okres 01.01.2022 do 30.09.2022 wyniósł 4 792 645,07 zł. co stanowi spadek w odniesieniu do analogicznego okresu poprzedniego roku, w którym osiągnięta została wartość 6 705 555,69 zł. W okresie sprawozdawczym strata netto za III kwartał 2022 wyniosła -39 113,90 zł, natomiast za okres od 01.01.2022 do 30.09.2022 wyniosła -517 779,68 zł. Na koniec III kwartału 2022 majątek obrotowy Spółki wynosił 2 502 084,00, z czego zapasy wyniosły 1 069 352,69 zł, należności krótkoterminowe wyniosły 915 761,61 zł, a poziom inwestycji krótkoterminowych wyniósł 505 423,33 zł. Kapitał własny na dzień 30.09.2022 r. równy był kwocie 9 636 020,80 zł.

Zarząd podtrzymuje realizację przyjętego kierunku rozwoju. Zgodnie z założonym rozwojem Spółka podejmuje działania mające na celu utworzenie grupy kapitałowej, której działalność prowadzona będzie na rynku alternatywnych źródeł energii. Zdaniem Zarządu Spółki rynek energii przechodzi dynamiczną i bezprecedensową transformację w wyniku wielu czynników ekonomicznych, politycznych i środowiskowych. Zwiększenie roli odnawialnych źródeł energii w światowej gospodarce to obecnie jedno z najbardziej znaczących wyzwań. Emitent koncentruje się na technologiach i rozwiązaniach o pozytywnym oddziaływaniu klimatycznym, oferujących wysoką wydajność energetyczną. Działalność Spółki skupiona jest na pozyskiwaniu technologii wdrażającej nowatorskie rozwiązania techniczne i technologiczne w zakresie produkcji gazu syntezowego oraz produkcji wodoru.

W dniu 23 marca 2022 roku w drodze Uchwały nr 10 Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii D w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz wprowadzenia akcji serii D do obrotu w alternatywnym systemie obrotu powadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. pod nazwą NewConnect oraz zmiany Statutu Spółki. W dniu 16 września 2022 r. Emitent dokonał przydziału 6.000.000 (sześć milionów) akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. Zgodnie z treścią uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia, objęcie akcji serii D Spółki nastąpiło w drodze złożenia oferty przez Spółkę i jej przyjęcia przez oznaczonego adresata tj. w drodze subskrypcji prywatnej. Inwestor zawarł ze Spółką umowę objęcia 6.000.000 (sześć milionów) akcji serii D oraz dokonał wniesienia wkładów pieniężnych w wymaganej wysokości w dniu 16 września 2022 r. Cena emisyjna akcji serii D wyniosła 1,00 zł za jedną akcję. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało zarejestrowane w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Wpływy z emisji akcji serii D przeznaczone na realizację celów strategicznych Spółki.

mPower Green Tech Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedziba w Warszawie (mPower), poinformowała Emitenta, iż wskazane w Przedwstępnej warunkowej umowie sprzedaży akcji, warunki zawieszające nie zostaną spełnione do 20 września 2022 r. Podstawowym, określonym w zawartej przez Emitenta Przedwstępnej warunkowej umowie sprzedaży akcji warunkiem zawieszających było przekształcenie mPower Green Tech Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedziba w Warszawie w spółkę akcyjną. Z uwagi na powzięcie informacji o niespełnieniu warunków zawieszających na dzień 19 września 2022 r. oraz z uwagi na zamiar prowadzenia dalszej współpracy Emitenta z mPower, Emitent zawarł w dniu 19 września 2022 r. Porozumienie w sprawie rozwiązania przedwstępnej warunkowej umowy sprzedaży akcji. Zgodnie z zawartym porozumieniem mPower oraz Emitent postanowiły kontynuować współpracę poprzez spółkę pod firmą Turbo Green Electric spółka akcyjna z siedziba w Warszawie celem rozwoju i komercjalizacji innowacyjnych projektów, opartych na posiadanych przez mPower licencjach, zastrzeżeniach patentowych oraz know-how. Emitent oraz mPower zobowiązały się do udzielenia sobie niezbędnego wsparcia oraz do budowania współpracy i synergii niezbędnej dla realizacji projektów z wykorzystaniem posiadanych technologii.

Celem realizacji strategii oraz przyjętego kierunku rozwoju, w dniu 20 września 2022 r. tytułem zawartej umowy sprzedaży akcji, Spółka nabyła 100.000 (sto tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości

nominalnej 1,00 PLN (słownie: jeden złotych) każda i o całkowitej wartości nominalnej 100.000,00 PLN (słownie: sto tysięcy złotych), stanowiących 100% akcji w kapitale zakładowym spółki pod firmą Turbo Green Electric spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie, stanowiących 100% głosów na walnym zgromadzeniu tej spółki. Łączna cena nabycia za wszystkie akcje Turbo Green Electric spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie stanowiła kwotę 10.000.000 zł (słownie: dziesięć milionów złotych). Nabyta przez Emitenta spółka pod firmą Turbo Green Electric spółka akcyjna posiada licencję wyłączną na opatentowane rozwiązania biogazowni w technologii SMBP tj. reaktor fermentacji beztlenowej oraz proces mieszania w komorze bioreaktora bez konsumpcji energii zewnętrznej. Technologia ta została wypracowana przez polski zespół naukowo-technologiczny. Na wskazaną technologię został udzielony patent na wynalazek „Sposób mieszania cieczy fermentacyjnej w komorze fermentacyjnej oraz komora fermentacyjna”. Posiadana przez Turbo Green Electric spółka akcyjna pełna licencja do opisanego powyżej wynalazku jest wyłączna i nieograniczona terytorialnie. Ponadto Turbo Green Electric spółka akcyjna posiada licencję od mPower Green Tech Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, na technologię dotyczącą termicznego przekształcania biomasy w gaz syntezowy i sposobu katalityczno-plazmowej konwersji tak uzyskanego gazu syntezowego do czystego gazu syntezowego. Technologia, która oparta jest o reaktor SynGen oraz Piro-zgazowarkę, umożliwi stworzenie instalacji przetwarzania biomasy w czysty gaz syntezowy, co z kolei umożliwi produkcję wodoru. Turbo Green Electric spółka akcyjna posiada niewyłączną, ograniczoną terytorialnie do obszaru UE i Rosji, pełną licencję na urządzenia korzystające z rozwiązań technologicznych (i) Reaktora SynGen oraz (ii) Piro-zgazowarki. Emitent oraz Turbo Green Electric spółka akcyjna współpracowały będą z mPower Green Tech Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Ponadto Emitent informuje, iż w dniu 21 września 2022 r. Emitent zawarł umowę pożyczki z akcjonariuszem Whitecrypto City Ltd. Zgodnie z zawartą umową pożyczki pożyczkodawca udzielił Emitentowi pożyczkę w kwocie 2.500.000,00 (dwa miliony pięćset) złotych. Pożyczka została udzielona na czas określony do dnia 31 grudnia 2023 roku. Oprocentowanie naliczane i płatne będzie od kwoty wypłaconej Pożyczki według stałej rocznej stopy procentowej w wysokości 5%. Emitent uprawniony jest do wcześniejszego zwrotu pożyczki wraz z odsetkami należnymi na datę zwrotu. Pozostałe warunki pożyczki nie odbiegają od standardowych postanowień stosowanych dla tego typu umów. Pożyczka została udzielona celem realizacji przyjętego przez Emitenta kierunku rozwoju.

2.7. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych za rok 2022.

2.8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.

Nie dotyczy Spółki.

2.9. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

2.10. Opis organizacji grupy kapitałowej.

W dniu 20 września 2022 r. w wyniku zawarcia umowy sprzedaży akcji, Emitent nabył 100.000 (sto tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN (słownie: jeden złotych) każda i o całkowitej wartości nominalnej 100.000,00 PLN (słownie: sto tysięcy złotych), stanowiących 100% akcji w kapitale zakładowym spółki pod firmą Turbo Green Electric spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie, stanowiących 100% głosów na walnym zgromadzeniu tej spółki.

Firma spółki zależnej:	Turbo Green Electric S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Numer KRS:	0000989949
Numer REGON:	523027089
Numer NIP:	7011104238
Kapitał zakładowy:	100 000,00 Zł

Emitent wskazuje, iż jest zwolniony z obowiązku objęcia konsolidacją jednostki zależnej na podstawie art. 58 Ustawy o rachunkowości. Jednocześnie Emitent informuje, iż przychód ze sprzedaży spółki zależnej za okres od 01.07.2022 do 30.09.2022 wyniósł 0,00 zł. W okresie sprawozdawczym za III kwartał 2022 zysk netto spółki zależnej wynosił 0,00. Kapitał własny na dzień 30.09.2022 r. równy był kwocie 100.000 zł.

2.11. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w głosach na WZ
Anna Maria Lizoń wraz z Martą Lizoń*	5 900 000	50,34%	5 900 000	50,34%
Whitecrypto City Ltd.	1 466 525	12,51%	1 466 525	12,51%
Pozostali	4.353.475	37,15%	4.353.475	37,15%
Suma	11.720.000	100 %	11.720.000	100 %

* Pani Marta Lizoń posiada bezpośrednio 2.950.000 (dwa miliony dziewięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji Spółki. Pani Anna Maria Lizoń posiada bezpośrednio 2.950.000 (dwa miliony dziewięćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji Spółki.

Struktura akcjonariatu uaktualniana jest na podstawie formalnych zawiadomień od akcjonariuszy otrzymanych w trybie Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

2.12. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zatrudniała 1 osobę w przeliczeniu na pełne etaty.