



TERMO2POWER S.A.

RAPORT OKRESOWY

1 KWARTAŁ 2024 r.

Warszawa, 15 maja 2024 roku

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE.....	3
2. WYBRANE DANE FINANSOWE ZA 4 KWARTAŁ 2024 ROKU.....	4
3. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	12
4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	12
5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	13
6. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO - OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	13
7. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	13
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	13
9. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ.....	16
10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	20
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	22

1. PODSTAWOWE INFORMACJE

Firma:	TERMO2POWER
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba, adres:	Warszawa ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa
Telefon:	+48 514 943 360
Adres strony internetowej:	www.termo2power.com
Adres poczty elektronicznej:	info@termopower.com
Oznaczenie sądu:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS:	6 listopada 2015 roku
Numer KRS:	0000584452
NIP:	5272749594
REGON:	362222444

Organy Spółki:

W skład Zarządu Termo2Power S.A. na dzień 15 maja 2024 roku wchodził:

Jacob Brouwer – Prezes Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej Termo2Power S.A. na dzień 15 maja 2024 roku wchodził:

- 1) Krzysztof Ziemba – Członek Rady Nadzorczej;
- 2) Piotr Krawczyk – Członek Rady Nadzorczej;
- 3) Gilles Melse – Członek Rady Nadzorczej;
- 4) Arjen Peter Bergman – Członek Rady Nadzorczej;
- 5) Cezary Kosiński – Członek Rady Nadzorczej.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE ZA 4 KWARTAŁ 2024 ROKU

BILANS AKTYWA

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2024 r. (w zł)	Na dzień 31.03.2023 r. (w zł)
A. Aktywa trwałe	2 347 998,07	2 204 938,97
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 597 998,07	1 454 938,97
1. Środki trwałe	538 680,79	641 834,86
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 875,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	341 655,19	400 493,20
d) środki transportu	182 150,60	241 341,66
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	1 059 317,28	813 104,11
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	750 000,00	750 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	750 000,00	750 000,00
a) w jednostkach powiązanych	750 000,00	750 000,00
- udziały i akcje	750 000,00	750 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 672 645,10	1 531 624,65
I. Zapasy	73 190,70	73 190,70
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	73 190,70	73 190,70
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 078 536,68	1 158 396,76
1. Należności od jednostek powiązanych	24 913,50	310 898,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 913,50	77 108,92
- do 12 miesięcy	24 913,50	77 108,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	233 789,80
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 053 623,18	847 498,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	85 036,25	216 434,05
- do 12 miesięcy	85 036,25	216 434,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	968 586,93	631 063,99
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	454 163,51	271 394,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	454 163,51	271 394,91
a) w jednostkach powiązanych	274 357,53	267 857,53
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	274 357,53	267 857,53
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	179 805,98	3 537,38
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	179 805,98	3 537,38
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	66 754,21	28 642,28
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	4 020 643,17	3 736 563,62

BILANS PASYWA

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2024 r. (w zł)	Na dzień 31.03.2023 r. (w zł)
A. Kapitał (fundusz) własny	1 441 166,79	1 253 740,47
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 280 850,00	3 280 850,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 394,27	11 394,27
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 931 027,52	-2 178 155,45
VI. Zysk (strata) netto	79 950,04	139 651,65
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 579 476,38	2 482 823,15
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	570 353,15	565 312,41
1. Wobec jednostek powiązanych	48 780,49	565 312,41
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	521 572,66	0,00
a) kredyty i pożyczki	466 222,66	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	55 350,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 859 123,23	1 767 510,74
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	69 920,00	179 160,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 920,00	179 160,49
- do 12 miesięcy	4 920,00	179 160,49

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	65 000,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 789 203,23	1 588 350,25
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	66 732,61	61 570,47
- do 12 miesięcy	66 732,61	61 570,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 281 000,00	1 281 000,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	862,92	40 151,15
h) z tytułu wynagrodzeń	1 688,26	5 061,83
i) inne	438 919,44	200 566,80
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	150 000,00	150 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	150 000,00	150 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	150 000,00	150 000,00
PASYWA RAZEM	4 020 643,17	3 736 563,62

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA (wariant porównawczy) (dane w zł)

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r.	za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	359 482,34	251 097,21
I. Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	359 482,34	251 097,21
B. Koszty działalności operacyjnej	268 979,69	105 150,79
I. Amortyzacja	28 796,73	29 775,36
II. Zużycie materiałów i energii	4 561,06	6 048,20
III. Usługi obce	37 313,64	32 029,09

IV. Podatki i opłaty	13 868,46	519,77
V. Wynagrodzenia	20 783,53	27 042,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	771,00	7 295,31
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 658,78	2 440,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	160 226,49	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	90 502,65	145 946,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	6,25	0,83
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	6,25	0,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,11	0,49
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,11	0,49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	90 508,79	145 946,76
G. Przychody finansowe	1 138,21	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	1 138,21	0,00
H. Koszty finansowe	11 696,96	6 295,11
I. Odsetki, w tym:	4 089,68	5 806,87
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	7 607,28	488,24
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	79 950,04	139 651,65
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	79 950,04	139 651,65

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM EMITENTA

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 r. do 31.03.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 441 166,79	1 114 088,82
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 441 166,79	1 114 088,82
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 280 850,00	3 280 850,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
- emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
- umorzenia akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu.	3 280 850,00	3 280 850,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 394,27	11 394,27
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału akcyjnego do czasu rejestracji w KRS	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
- rejestracja podwyższenia kapitału akcyjnego w KRS	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 394,27	11 394,27
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu.	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu.	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu.	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 931 027,52	-2 178 155,45
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00

a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 931 027,52	2 178 155,45
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	1 931 027,52	2 178 155,45
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 931 027,52	2 178 155,45
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 931 027,52	-2 178 155,45
6. Wynik netto	79 950,04	139 651,65
a) zysk netto	79 950,04	139 651,65
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 441 166,79	1 253 740,47
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 441 166,79	1 253 740,47

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.03.2024 r. do 31.03.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.03.2023 r. do 31.03.2023 r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	79 950,04	139 651,65
II. Korekty razem	-208 470,07	151 903,81
1. Amortyzacja	28 796,73	29 775,36
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	6 884,09	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-160 226,49	0,00
7. Zmiana stanu należności	-79 860,08	151 244,75
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	26 612,49	-190 643,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-69 343,72	152 589,51
10. Inne korekty	38 666,91	8 938,18
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-128 520,03	291 555,46
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	271 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	271 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	271 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-271 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	315 600,00	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	315 600,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	11 958,50	21 702,59
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	9 600,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 871,72	7 123,53
8. Odsetki	4 086,78	4 979,06
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	303 641,50	-21 702,59
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	175 121,47	-1 147,13
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	175 121,47	-1 147,13
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 684,51	4 684,51
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	179 805,98	3 537,38
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

3. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1 - 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Kwartalne sprawozdanie finansowe prezentuje dane finansowe za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku. Dane porównywalne za analogiczny okres 2023 roku dotyczą okresu 1 stycznia – 31 marca.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe stanowiące element niniejszego raportu okresowego zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W okresie sprawozdawczym działalność Spółki skupiała się na realizacji prac, które pozwolą na wygenerowanie przychodów w kolejnych kwartałach. Istotnymi zdarzeniami w okresie, którego dotyczy raport były:

I. Realizacja Umowy na dostawę MINI BIOGAZOWNI MBD 500

W okresie sprawozdawczym Spółka kontynuowała prace nad mini biogazownią (Umowa z PZW sp. z o.o. na dostawę, montaż i uruchomienie fabrycznie nowych MINI BIOGAZOWNI MBD 500).

II. Komentarz dotyczący przedstawionych danych finansowych osiągniętych w I kwartale 2024 r.

Emitent osiągnął w I kwartale 2024 roku obrót w wysokości 359.482,34 zł i związany z nim zysk netto w wysokości 79.950,04 zł. Obrót wzrósł o 43,16% w porównaniu do roku obrotowego 2023, ale zysk netto spadł o -42,75%, co

wynika z asortymentu produktów, ponieważ wartość zakupionych produktów w I kwartale 2024 r. wyniosła 160 226,49 zł, a w I kwartale roku 2023 było to 0,00 zł.

Pozycje bilansowe w I kwartale 2024 r. zasadniczo pokrywają się z okresem porównywalnym I kwartału 2023 r., z wyjątkiem wyższych inwestycji w środki trwałe w wysokości 1 059 317,28 zł w I kwartale 2024 r. w porównaniu do 813 104,11 zł w I kwartale 2023 r.

W kolejnym okresie wyniki finansowe będą w dużej mierze uzależnione od zakończenia projektu mini biogazowni, który z powodu opóźnienia ma wyższe koszty niż prognozowano, co jednak może zostać zrekompensowane, jeśli szereg złożonych ofert zostanie przekształconych w rzeczywistą sprzedaż.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz wyników na rok 2024.

6. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO - OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

7. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Spółka nie podejmowała nowych działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent tworzy Grupę Kapitałową.

1. Jednostką zależną Emitenta jest Grenergy LAB SRL z siedzibą w Ottaviano, Włochy.

Firma: GREENERGY LAB SRL

Forma prawna: SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Udział Emitenta w kapitale zakładowym Spółki: 50%

Udział Emitenta w liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników: 50%

Kraj siedziby: WŁOCHY

Siedziba: OTTAVIANO (NA)

Adres: OTTAVIANO (NA) VIALE ELENA 12 CAP 80044

NUMER REA: NA-979575

Kod VAT (P. IVA): 08716511210

Kod podatkowy (C. F.): 08716511210

Utworzenie Spółki GREENERGY LAB SRL było związane z aktywnością Emitenta na rynku włoskim i miało umożliwić i ułatwić koordynację wdrożenia częściowej produkcji oraz częściowego montażu urządzeń na licencji Termo2Power S. A. Dodatkowo nowa spółka z siecią lokalnych operatorów miała zapewnić możliwość szybkiej obsługi sprzedażowej i posprzedażowej.

Emitent oraz włoski udziałowiec Spółki rozpoczęli w I kw. 2020 r. proces likwidacji (wyrejestrowywania) GREENERGY LAB SRL. Było to spowodowane brakiem możliwości skorzystania z lokalnych programów i udogodnień, które były istotnym czynnikiem warunkującym założenie Spółki w 2017 r.: uzyskanie ulg podatkowych, kredytowych, udogodnień w zakresie zatrudniania pracowników itp. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu proces likwidacji GREENERGY LAB SRL nie został ukończony.

2. Circular Farming S.A. (wcześniej Eco Crypto Farming S. A.).

Firma: Circular Farming S. A.

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Siedziba: ul. Chłodna 51, 00-867 Warszawa

Przedmiot działalności: produkcja artykułów spożywczych homogenizowanych i żywności dietetycznej

Udział Emitenta w kapitale zakładowym: 75 proc.

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: 75 proc.

Spółka Circular Farming S. A. ("Spółka Zależna", "CF") została zawiązana przez Emitenta wraz z Green Nanotech Ventures sp. z o. o. 19 maja 2021 r. W dniu 16 listopada 2021 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, dokonał rejestracji spółki. Spółka Zależna została zarejestrowana pod numerem KRS 0000932236.

Kapitał zakładowy CF wynosi 1.000.000,00 zł.

Emitent objął w Spółce Zależnej 7.500.000 akcji imiennych zwykłych serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, o łącznej wartości nominalnej 750.000,00 zł, poprzez wniesienie wkładu pieniężnego w kwocie 750.000,00 zł, co stanowi 75% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Zależnej.

Zgodnie z oświadczeniem stron zawiązujących Spółkę Zależną (Termo2Power S.A. oraz Green Nanotech Ventures sp. z o. o.), zawartym w akcie notarialnym powołującym Spółkę Zależną, kapitał zakładowy CF został pokryty w $\frac{1}{4}$ przed zarejestrowaniem spółki w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Przedmiotem przeważającej działalności Spółki jest produkcja artykułów spożywczych homogenizowanych i żywności dietetycznej (PKD 10. 86.Z). W związku z objęciem przez Emitenta większościowego udziału w powyższym podmiocie, uzyskał on status spółki zależnej od Emitenta i włączony został do struktur Grupy Kapitałowej Emitenta.

W skład pierwszego Zarządu Spółki Zależnej jako Prezes Zarządu, został powołany Pan Jacob Brouwer, będący jednocześnie Prezesem Zarządu Emitenta. Skład ten jest aktualny również na dzień sporządzania niniejszego raportu.

W skład pierwszej Rady Nadzorczej Spółki Zależnej weszli: Arjen Peter Bergman, Piotr Krzysztof Kolasiński, Gabriel Bartoszewski. Kolejno 13 marca 2023 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS zarejestrował zmianę w składzie Rady Nadzorczej, która obecnie przedstawia się następująco: Arjen Peter Bergman, Piotr Krzysztof Kolasiński, Melse Gilles.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego z uwagi na to, że Spółki Circular Farming S. A. nie rozpoczęła działalności operacyjnej. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółek zależnych Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Spółka Circular Farming S. A. nie prowadziła działalności operacyjnej w I kwartale 2024 roku, zaś w Spółce Grenergy LAB SRL w dalszym ciągu trwa proces likwidacji.

9. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego z uwagi na to, że Spółki GREENERGY LAB SRL oraz Circular Farming S. A. nie rozpoczęły działalności operacyjnej. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółek zależnych Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Spółka Greenergy Lab SRL nie prowadziła działalności operacyjnej także w I kwartale 2024 roku. Jednocześnie trwa proces likwidacji spółki GREENERGY LAB SRL.

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNCH

Greenergy Lab SRL

BILANS

Wyszczególnienie	Na dzień 31.03.2024 (w zł)	Na dzień 31.03.2023 (w zł)
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	0,00	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024 (w zł)	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00

Circular Farming S. A.

BILANS:

Wyszczególnienie	Na dzień	Na dzień
	31.03.2024	31.03.2023
	(w zł)	(w zł)
A. Aktywa trwałe	586 174,13	513 153,80
B. Aktywa obrotowe	161 121,26	133 482,26
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	177 500,00	259 000,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	924 795,39	905 636,06
A. Kapitał (fundusz) własny	863 354,16	867 815,56
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 441,23	37 820,50
PASYWA RAZEM	924 795,39	905 636,06

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

Wyszczególnienie	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024 (w zł)	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 500,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 349,00	1 141,70
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 151,00	- 1 141,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,00	0,07
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z	1 152,00	-1 141,63
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	1 152,00	-1 141,63
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 152,00	-1 141,63

10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

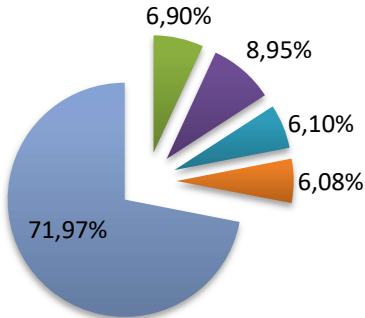
STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI

STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI

	Seria akcji	Liczba akcji (szt.)	Liczba akcji (szt.) A+B	Udział w kapitale zakładowym	Udział w kapitale zakładowym A+B	Liczba głosów	Liczba głosów A+B	Udział w ogólnej liczbie głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów A+B
Jacob Brouwer	A	146 896	2 935 396	0,4477%	8,95%	146 896	2 935 396	0,4477%	8,95%
	B	2 788 500		8,50%		2 788 500		8,50%	
Agnieszka Sieradzka - Brouwer	A	262 746	2 262 746	0,80085%	6,90%	262 746	2 262 746	0,80085%	6,90%
	B	2 000 000		6,10%		2 000 000		6,10%	
Radosław Bartoszewski	A	100	2 000 100	0,0003%	6,10%	100	2 000 100	0,0003%	6,10%
	B	2 000 000		6,10%		2 000 000		6,10%	
Józef Charaziński	A	994 999	1 994 999	3,03%	6,08%	994 999	1 994 999	3,03%	6,08%
	B	1 000 000		3,05%		1 000 000		3,05%	
Pozostali	A	23 615 259	23 615 259	71,97%	71,97%	23 615 259	23 615 259	71,97%	71,97%
RAZEM		32 808 500	32 808 500	100,00%	100,00%	32 808 500	32 808 500	100,00%	100,00%

Struktura akcjonariatu

■ Agnieszka Sieradzka - Brouwer ■ Jacob Brouwer ■ Radosław Bartoszewski
■ Józef Charaziński ■ Pozostali



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

Spółka na dzień 31 marca 2024 r. zatrudniła 1 osobę na 1/2 etatu, 1 osobę w ramach umowy cywilno-prawnej.