



**SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ**

 **investeko**

**ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA 2023 ROKU
DO DNIA 31 GRUDNIA 2023 ROKU**

 **ieserwis**



**EkoPartner
Silesia**

Świętochłowice, dnia 29 maja 2024 r.

SPIS TREŚCI

1.	PISMO ZARZĄDU	3
2.	WYBRANE DANE FINANSOWE	5
3.	ROZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ INVESTEKO	6
4.	SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ INVESTEKO	6
5.	SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA	6
6.	OŚWIADCZENIA ZARZĄDU PODMIOTU DOMINUJĄCEGO	6
7.	INFORMACJE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO	7

1. PISMO ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

Przekazujemy w Państwa ręce Raport Roczny z działalności Grupy Kapitałowej INVESTEKO w 2023 roku.

W minionym roku zauważalna była zmienność warunków rynkowych wywołana niepewnością geopolityczną, a szczególnie wpływem działań wojennych za naszą wschodnią granicą.

Widoczna zmienność warunków rynkowych wygenerowała wyraźny wzrost cen i w konsekwencji znaczny wzrost inflacji, co z kolei wpłynęło na wzrost kosztów kredytowania planów inwestycyjnych lub nawet wstrzymanie decyzji inwestycyjnych i weryfikację strategii rozwoju przedsiębiorstw.

Sytuacja ta w ujęciu makroekonomicznym wygenerowała spadek aktywności klientów grupy Kapitałowej w zakresie planowania i podejmowania kosztów inwestycyjnych, co przełożyło się na spadek przychodów Grupy w segmencie konsultingowo-projektowym.

Jednocześnie Grupa dzięki budowanym od wielu lat silnym relacjom z Klientami utrzymała w 2023 roku działalność podstawową na bezpiecznym poziomie. Mimo zawirowań politycznych oraz niepewności w otoczeniu rynkowym wygenerowała dodatni poziom rentowności na poziomie EBIDTA, wykorzystując wzrastający potencjał rynku ochrony środowiska i gospodarki odpadami.

Kluczową aktywnością Grupy Kapitałowej w 2023 roku była realizacja założeń inwestycyjnych budowy nowej instalacji recyklingu tworzyw sztucznych w autorskiej technologii plasticLifecycle na terenie Centrum Badawczo-Rozwojowego w ramach pozyskanego dofinansowania ze środków Komisji Europejskiej oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z programu LIFE. Projekt ten pozwoli w najbliższej perspektywie na wzrost znaczenia produkcyjnej działalności Grupy i wpłynie na skalowanie tego segmentu działalności oraz budowę dodatkowych przewag konkurencyjnych w branży recyklingu.

Ponadto w ramach Grupy Kapitałowej zabudowano nową linię przetwarzania recyklatów i produkcji wystandaryzowanych regranulatów dedykowanych do wielkoformatowego druku 3D, który jest również rozwijany i komercjalizowany w ramach działalności badawczo-rozwojowej Grupy.

W ocenie Zarządu Jednostki Dominującej czynniki te pozwolą w najbliższej perspektywie na istotne wzmocnienie pozycji na rynku recyklingu tworzyw sztucznych.

Grupa z powodzeniem rozwijała również swoją pozycję w obszarze energetycznego wykorzystania odpadów. W minionym roku rozpoczęto obsługę projektową dla inwestycji w tym zakresie oraz kontynuowano prace nad komercjalizacją autorskiej technologii zgazowania odpadów LIFETEC.

W 2023 roku Grupa INVESTEKO kontynuowała również z sukcesem realizację projektu dofinansowanego również ze środków programu LIFE, polegającego na rozwoju nowej, autorskiej usługi proklimatycznej „Archiclimate”. Na terenie partnera projektu Międzynarodowego Portu Lotniczego Katowice w Pyrzowicach *Katowice Airport* rozpoczęto wdrożenie autorskich rozwiązań systemów bioretencyjnych w ramach adaptacji do zmian klimatu w technologii Archiclimate. Ponadto opracowano projekty wdrożeń technologii Archiclimate dla ponad 15 centrów handlowych na terenie kraju.

Rozwijane, oraz w najbliższym czasie walidowane rozwiązania bioretencyjne Archiclimate, istotnie wzmacniają pozycję Grupy INVESTEKO w tworzącym się sektorze usług proklimatycznych, co przełoży się na rozpoczęcie przez Grupę świadczenia nowego segmentu usług komercyjnych w zakresie adaptacji do zmian klimatu.

W minionym roku rozwijały się również świadczone przez spółkę zależną Investeko Serwis usługi środowiskowe w modelu abonenckim zwiększając skalę i istotność w przychodach Grupy. Globalne podejście do zagadnień ekologicznych związanych z nadchodzącymi obowiązkami raportowania niefinansowego ESG tworzą dla Grupy nowe możliwości biznesowe w tym zakresie.

Grupa INVESTEKO konsekwentnie rozwijała w minionym roku obrane kierunki rozwoju w obszarze inżynierii i ochrony środowiska oraz gospodarki odpadami. Obszar działalności Grupy osadzony jest w stabilnym i wzrastającym segmencie rynku, który pozwala na pewne i odważne podejście do rozwoju i budowania długotrwałego wzrostu wartości.

Z wyrazami szacunku

Arkadiusz Primus

*Prezes Zarządu
INVESTEKO S.A.*

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.12.2022
	PLN		EUR	
Kapitał własny	7 203 219,66	8 477 962,83	1 656 674,25	1 807 706,52
Kapitał zakładowy	549 920,00	549 920,00	126 476,54	117 256,23
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 252 588,36	13 871 844,72	4 657 909,01	2 957 812,47
Zobowiązania długoterminowe	1 165 911,68	1 169 536,56	268 148,96	249 373,45
Zobowiązania krótkoterminowe	5 722 850,02	2 470 304,61	1 316 202,86	526 728,63
Aktywa razem	27 568 139,82	22 533 342,92	6 340 418,54	4 804 653,17
Należności długoterminowe	30 000,00	22 103,10	6 899,72	4 712,91
Należności krótkoterminowe	3 568 606,25	1 523 011,51	820 746,61	324 742,85
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 484,05	1 018 876,13	4 251,16	217 249,01

Wybrane dane finansowe	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Okres od 01.01.2023 do 31.12.2023	Okres od 01.01.2022 do 31.12.2022
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	6 666 705,93	9 634 948,11	1 472 209,83	2 055 104,86
Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 922 405,52	-918 288,74	-645 355,32	-195 868,17
Amortyzacja	1 304 449,87	1 256 812,89	288 061,89	268 074,33
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-161 684,54	755 722,42	-35 704,83	161 193,27
Zysk (strata) brutto	-442 970,47	204 782,86	-97 821,25	43 679,56
Zysk (strata) netto	-372 504,55	42 542,84	-82 260,24	9 074,26
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 748 158,70	-1 586 462,99	-606 876,36	-338 387,69
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 086 682,89	-368 183,27	-902 462,89	-78 532,36
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 829 468,85	2 657 029,02	1 287 322,62	566 736,13
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 005 372,74	702 382,76	-222 016,64	149 816,09
Liczba akcji (w szt.)	5 499 200	5 499 200	5 499 200	5 499 200
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,0677	0,0077	-0,0150	0,0017
Wartość księgowa na jedną akcję	1,31	1,54	0,29	0,33

Przeliczenia kursu	Rok 2023	Rok 2022
Kurs euro na dzień bilansowy	4,3480	4,6899
Średni kurs euro w okresie	4,5284	4,6883

3. ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ INVESTEKO

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej stanowi załącznik nr 1 do niniejszego Raportu.

4. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ INVESTEKO

Sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej stanowi załącznik nr 2 do niniejszego Raportu.

5. SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

Sprawozdanie Niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszego Raportu.

6. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU PODMIOTU DOMINUJĄCEGO

Oświadczenie Zarządu INVESTEKO Spółki Akcyjnej w sprawie rzetelności sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Zarząd INVESTEKO S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Grupę Kapitałową, oraz że dane zawarte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Świętochłowice, dnia 29 maja 2024 roku

Arkadiusz Primus – Prezes Zarządu

Katarzyna Janik – Wiceprezes Zarządu

Justyna Gocyła – Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu INVESTEKO Spółki Akcyjnej w sprawie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Zarząd INVESTEKO S.A. oświadcza, iż podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej INVESTEKO S.A. za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r., został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Świętochłowice, dnia 29 maja 2024 roku

Arkadiusz Primus - Prezes Zarządu

Katarzyna Janik - Wiceprezes Zarządu

Justyna Gocyła - Wiceprezes Zarządu

7. INFORMACJE O STOSOWANIU ŁADU KORPORACYJNEGO

Informacje o stosowaniu przez Spółkę dominującą Ładu Korporacyjnego stanowią załącznik nr 4 do niniejszego Raportu.