



**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ELQ SPÓŁKA AKCYJNA
ZA IV KWARTAŁ 2022 R.**

(dane za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.)

13 lutego 2023 r.

Spis treści:

1.	Informacje ogólne	3
1.1	Podstawowe dane o Spółce	3
1.2	Organy Emitenta	3
1.3	Struktura akcjonariatu	3
1.4	Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	4
2.	Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta	4
2.1	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	4
2.2	Jednostkowy bilans Emitenta	4
2.3	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta	6
2.4	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	7
2.5	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta	8
3.	Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej	9
3.1	Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej (w złotych)	9
3.2	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej	10
3.3	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej	11
3.4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy	13
4.	Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń w okresie od 1 października do 31 grudnia 2022 r. istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki	13
5.	Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym	14
6.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w dokumencie informacyjnym – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej	14
7.	Informacja na temat aktywności emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	14
8.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r.	15
9.	W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją	17
10.	W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego	17
11.	Oświadczenie Zarządu	17

1. Informacje ogólne

1.1 Podstawowe dane o Spółce

Tabela 1 Dane Emitenta

Nazwa: ELQ Spółka Akcyjna
Numer KRS: 0000368054
Wysokość kapitału zakładowego: 10 000 000 zł
Numer NIP: 8992609747
Numer REGON: 020532307
Adres: ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Telefon: +48 34 366 14 39
strona internetowa: http://www.elqsa.pl
e-mail: office@elqsa.pl
Czas trwania: Nieograniczony

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

Marcin Sołtysiak – Prezes Zarządu.

W okresie pomiędzy dniem 1 października 2022 r., a datą publikacji raportu kwartalnego skład Zarządu nie zmienił się.

Rada Nadzorcza

- Artur Siwek - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Robert Kucęba - Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Bogucki - Członek Rady Nadzorczej,
- Żaneta Żak - Członek Rady Nadzorczej,
- Błażej Kisiela - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie pomiędzy dniem 1 października 2022 r., a datą publikacji raportu kwartalnego skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

1.3 Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej).

Tabela 2 Struktura akcjonariatu (według stanu na 13 lutego 2023 r.)

Akcyonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Veltoro sp. z o.o.	95 000 000	95 000 000	95%	95%
Pozostali	5 000 000	5 000 000	5%	5%
Suma	100 000 000	100 000 000	100%	100%

Kapitał zakładowy wynosi 10 000 000 zł i dzieli się na 100 000 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda:

- 343.000 akcji serii A,
- 50.000 akcji serii B,
- 62.500 akcji serii C,
- 116.500 akcji serii D,
- 361.000 akcji serii E,
- 4.067.000 akcji serii F,
- 95.000.000 akcji serii G.

1.4 Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Biorąc pod uwagę całą Grupę Emitenta na koniec IV kwartału 2022 r. zatrudnionych było 49 pracowników, co daje 49 osób w przeliczeniu na pełne etaty oraz 23 osoby związane z Grupą umowami B2B. Łącznie 72 osoby.

Natomiast sam Emitent zatrudniał 27 pracowników, co daje 27 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

2. Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

2.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport prezentuje skrócone jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym za okres IV kwartału 2022 r., wraz z danymi porównywalnymi obejmującymi analogiczny okres 2021 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przyjętą Polityką rachunkowości Spółki, która została szczegółowo opisana w raporcie rocznym Spółki za 2019 r. opublikowanym w formie raportu EBI nr 7/2020 z dnia 28 maja 2020 r.

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie zaszły zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości. Dane przedstawione zostały w złotych polskich.

2.2 Jednostkowy bilans Emitenta

Tabela 3 Jednostkowy bilans (w złotych)

AKTYWA		Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	17 999 697,85	17 218 755,88
I.	Wartości niematerialne i prawne	21 300,00	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	21 300,00	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 912 799,61	1 234 289,88
1.	Środki trwałe	1 841 712,89	441 831,28
2.	Środki trwałe w budowie	71 086,72	792 458,60
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	15 889 850,00	15 874 850,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	15 889 850,00	15 874 850,00

4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	175 748,24	109 616,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	171 799,00	109 616,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 949,24	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	32 736 125,26	8 178 665,93
I.	Zapasy	25 335 220,16	1 667 230,05
1.	Materiały	11 101 439,34	1 060 238,07
2.	Półprodukty i produkty w toku	5 093 850,66	606 991,98
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	9 139 930,16	-
II.	Należności krótkoterminowe	4 714 326,41	3 847 712,81
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 280 284,84	1 524 276,77
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 434 041,57	2 323 436,04
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 586 538,09	780 260,61
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 586 538,09	780 260,61
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	100 040,60	1 883 462,46
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
VI.	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	50 735 823,11	25 397 421,81

PASywa		Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 753 892,70	16 294 889,26
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00	10 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 431 164,04	15 431 164,04
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 481 766,36	-7 620 201,26
VI.	Zysk (strata) netto	804 495,02	-1 516 073,52
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	34 981 930,41	9 102 532,55
I	Rezerwy na zobowiązania	486 100,93	3 563,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	70 734,00	3 563,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	96 366,93	-
3.	Pozostałe rezerwy	319 000,00	-
II	Zobowiązania długoterminowe	122 314,85	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	122 314,85	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	34 348 250,32	9 098 969,55
1.	Wobec jednostek powiązanych	24 536,17	24 859,49
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	34 323 714,15	9 074 110,06
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	25 264,31	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-

2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	25 264,31	-
	PASYWA RAZEM	50 735 823,11	25 397 421,81

2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Tabela 4 Jednostkowy rachunek zysków i strat (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 074 558,21	2 895 460,75	33 172 132,02	21 910 883,83
	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 564 183,63	2 733 810,37	26 134 938,14	25 367 417,75
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 303 786,58	153 150,38	4 805 938,67	-3 469 255,88
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	206 588,00	8 500,00	2 231 255,21	12 721,96
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 803 299,35	4 276 807,78	32 093 377,39	24 917 621,22
I.	Amortyzacja	91 229,07	15 024,50	199 563,58	91 938,24
II.	Zużycie materiałów i energii	9 081 452,07	1 661 497,85	19 973 488,26	7 139 254,25
III.	Usługi obce	2 446 489,52	1 927 526,38	6 777 643,79	14 958 143,25
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	4 945,48	2 588,69	20 029,42	25 487,49
V.	Wynagrodzenia	582 351,47	395 816,94	2 012 488,25	1 844 509,35
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	137 713,67	105 191,36	479 433,21	421 350,61
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	350 718,23	167 505,81	1 064 995,14	435 281,78
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	108 399,84	1 656,25	1 565 735,74	1 656,25
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 271 258,86	-1 381 347,03	1 078 754,63	-3 006 737,39
D.	Pozostałe przychody operacyjne	155 983,31	420 044,02	357 625,35	1 343 344,71
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	155 983,31	420 044,02	357 625,35	1 343 344,71
E.	Pozostałe koszty operacyjne	188 559,14	55 815,86	276 770,20	81 671,06
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	188 559,14	55 815,86	276 770,20	81 671,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 238 683,03	-1 017 118,87	1 159 609,78	-1 745 063,74
G.	Przychody finansowe	-73 879,19	6 835,06	43 216,87	266 675,18
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	435 281,78
II.	Odsetki, w tym:	6 889,96	6 835,06	27 395,17	27 340,27
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-80 769,15	-	15 821,70	239 334,91
H.	Koszty finansowe	99 914,73	23 043,79	138 310,63	37 684,96
I.	Odsetki, w tym:	5 021,56	16 758,95	34 417,46	37 684,96
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	94 893,17	6 284,84	103 893,17	-
I.	Zysk (strata) brutto	3 064 889,11	-1 033 327,60	1 064 516,02	-1 516 073,52
J.	Podatek dochodowy bieżący	260 021,00	-	260 021,00	-

K.	Podatek dochodowy odroczoney	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto	2 804 868,11	-1 033 327,60	804 495,02	-1 516 073,52

2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Tabela 5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	2 804 868,11	-1 033 327,60	804 495,02	-1 516 073,52
II.	Korekty razem	-2 105 593,35	1 038 398,17	2 112 378,44	1 374 686,90
1.	Amortyzacja	91 229,07	15 024,50	199 563,58	91 938,24
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-6 889,96	13 600,00	-16 495,66	13 600,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	245 945,51	-	348 945,51	-56 549,93
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 291 286,05	-202 195,17	-24 035 624,83	3 529 753,67
7.	Zmiana stanu należności	-1 897 216,35	1 056 857,14	-1 905 260,46	2 671 893,91
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 947 269,27	-1 883 698,23	25 555 950,45	-2 104 368,12
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-197 877,46	2 038 809,93	1 958 067,23	-1 854 542,37
10.	Inne korekty	3 232,62	-	7 232,62	-917 038,50
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	699 274,76	5 070,57	2 916 873,46	-141 386,62
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	54,89	-	8 054,89	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	54,89	-	8 054,89	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	306 879,79	27 253,30	813 054,32	145 385,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	213 399,79	18 889,30	585 224,32	60 161,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	93 480,00	8 364,00	227 830,00	85 224,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-306 824,90	-27 253,30	-804 999,43	-145 385,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-	70 000,00	-	70 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	70 000,00	-	70 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	95 778,66	38 209,95	539 250,65	59 516,46
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	38 209,95	38 209,95	392 839,80	59 516,46

5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	57 568,71	-	121 911,34	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	70 000,00
8.	Odsetki	-	-	24 499,51	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-95 778,66	31 790,05	-539 250,65	10 483,54
D.	Przepływy pieniężne netto razem	296 671,20	9 607,32	1 572 623,38	-276 288,08
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	296 671,20	9 607,32	1 572 623,38	-276 288,08
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 391 120,75	107 044,81	115 168,57	392 940,21
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 687 791,95	116 652,13	1 687 791,95	116 652,13

2.5 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Tabela 6 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 700 600,68	17 972 048,78	14 700 600,68	17 972 048,78
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 700 600,68	17 810 962,78	14 700 600,68	17 810 962,78
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 431 164,04	15 431 164,04	15 431 164,04	15 431 164,04
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	15 431 164,04	15 431 164,04	15 431 164,04	15 431 164,04
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 482 139,45	-6 619 704,13	-10 730 563,36	-6 619 704,13
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	12 482 139,45	-6 619 704,13	10 730 563,36	-6 619 704,13
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 482 139,45	-6 780 790,13	10 481 766,36	-6 780 790,13
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	12 482 139,45	-7 620 201,26	10 481 766,36	-7 620 201,26
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 482 139,45	-7 620 201,26	-10 481 766,36	-7 620 201,26
6.	Wynik netto	2 804 868,11	-1 516 073,52	804 495,02	-1 516 073,52
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 753 892,70	16 294 889,26	15 753 892,70	16 294 889,26
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 753 892,70	16 294 889,26	15 753 892,70	16 294 889,26

3. Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej

3.1 Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej (w złotych)

Tabela 7 Skonsolidowany bilans (w złotych)

AKTYWA		Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	12 140 615,81	2 687 889,28
I.	Wartości niematerialne i prawne	21 300,00	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	21 300,00	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	11 253 717,57	1 903 423,28
1.	Środki trwałe	11 103 630,85	1 012 250,05
2.	Środki trwałe w budowie	74 086,72	891 173,23
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	76 000,00	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	689 850,00	674 850,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	689 850,00	674 850,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	175 748,24	109 616,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	171 799,00	109 616,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 949,24	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	31 301 025,12	7 236 688,70
I.	Zapasy	24 899 331,39	1 684 669,89
1.	Materiały	11 101 439,34	751 782,78
2.	Półprodukty i produkty w toku	5 093 850,66	932 887,11
3.	Produkty gotowe	213 216,90	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	8 490 824,49	-
II.	Należności krótkoterminowe	3 817 987,91	2 765 758,56
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 823,46	31 752,54
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 816 164,45	2 734 006,02
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 459 374,50	854 720,81
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 459 374,50	854 720,81
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	124 331,32	1 931 539,44
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
VI.	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	43 441 640,93	9 924 577,98

PASywa		Stan na 31.12.2022 r.	Stan na 31.12.2021 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 623 617,64	-5 874 963,02
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00	10 302 815,40
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 444 801,38	246 166,12
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	98 686,09
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 223 992,90	-15 063 538,11
VI.	Zysk (strata) netto	402 809,16	-1 459 092,52
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	40 818 023,29	15 799 541,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	486 100,93	108 304,53
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	70 734,00	3 563,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	96 366,93	-
3.	Pozostałe rezerwy	319 000,00	104 741,53
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 822 314,85	2 700 000,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 822 314,85	2 700 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	37 484 343,20	12 991 236,47
1.	Wobec jednostek powiązanych	209 481,91	221 921,59
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	37 196 275,97	12 672 900,00
4.	Fundusze specjalne	78 585,32	96 414,88
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	25 264,31	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	25 264,31	-
PASYWA RAZEM		43 441 640,93	9 924 577,98

3.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej

Tabela 8 Skonsolidowany rachunek zysków i strat (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres od	za okres od	Za okres od	Za okres od
	01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 109 092,37	2 859 885,62	33 137 920,12	21 874 882,70
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 564 183,63	2 733 810,37	26 134 938,14	25 367 417,75
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 338 320,74	117 555,25	4 696 849,18	-3 505 327,51
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	72 757,38	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	206 588,00	8 520,00	2 233 375,42	12 792,46
B. Koszty działalności operacyjnej	12 819 468,11	4 131 887,02	31 870 782,86	24 461 453,57
I. Amortyzacja	237 074,29	20 279,81	782 943,92	112 958,94
II. Zużycie materiałów i energii	9 129 382,65	1 682 339,80	20 158 153,68	7 211 474,72
III. Usługi obce	1 819 963,39	1 475 790,75	4 308 744,98	13 068 636,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 465,48	3 208,09	70 236,84	72 219,69
V. Wynagrodzenia	953 756,39	628 738,66	3 164 267,14	2 862 875,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	211 465,84	150 110,35	743 731,92	644 473,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	352 960,23	169 763,31	1 076 968,64	487 158,28

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	108 399,84	1 656,25	1 565 735,74	1 656,25
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 289 624,26	-1 272 001,40	1 267 137,26	-2 586 570,87
D.	Pozostałe przychody operacyjne	155 983,55	420 048,08	358 553,81	1 425 673,25
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	155 983,55	420 048,08	358 553,81	1 425 673,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne	260 461,96	107 811,10	513 245,30	307 870,22
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	48 028,88	48 974,56	203 752,21	198 679,95
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	212 433,08	58 836,54	309 493,09	109 190,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 185 145,85	-959 764,42	1 112 445,77	-1 468 767,84
G.	Przychody finansowe	-96 408,25	6 835,06	43 216,87	267 458,87
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	6 889,96	6 835,06	27 395,17	27 340,27
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-103 298,21	-	15 821,70	240 118,60
H.	Koszty finansowe	204 961,34	56 469,61	492 832,48	257 783,55
I.	Odsetki, w tym:	105 462,68	27 655,71	384 333,82	257 783,55
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	99 498,66	28 813,90	108 498,66	-
I.	Zysk (strata) brutto	2 883 776,26	-1 009 398,97	662 830,16	-1 459 092,52
J.	Podatek dochodowy bieżący	260 021,00	-	260 021,00	-
K.	Podatek dochodowy odroczony	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto	2 623 755,26	-1 009 398,97	402 809,16	-1 459 092,52

3.3 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej

Tabela 9 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	2 623 755,26	-1 009 398,97	402 809,16	-1 459 092,52
II.	Korekty razem	-1 850 916,91	1 083 005,22	2 662 711,67	1 530 720,67
1.	Amortyzacja	255 044,37	38 923,37	859 259,93	187 887,89
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	74 110,04	-40 400,00	253 504,34	94 680,24
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	141 203,98	-134 974,00	244 203,98	-191 523,93
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 221 981,55	97 615,33	-23 582 296,22	3 886 536,51
7.	Zmiana stanu należności	-1 874 507,10	1 144 591,94	-1 853 226,38	2 621 925,71
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 946 582,59	-2 108 654,27	24 752 179,91	-2 296 216,96
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-174 601,86	2 085 902,85	1 981 853,49	-1 855 530,29
10.	Inne korekty	3 232,62	-	7 232,62	-917 038,50
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	772 838,35	73 606,25	3 065 520,83	71 628,15

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	54,89	-	8 054,89	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	54,89	-	8 054,89	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	289 399,79	27 253,30	795 574,32	145 385,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	289 399,79	18 889,30	661 224,32	60 161,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	8 364,00	134 350,00	85 224,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-289 344,90	-27 253,30	-787 519,43	-145 385,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	-	70 000,00	-	70 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	70 000,00	-	70 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	177 846,45	-14 722,26	813 521,81	156 300,37
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	39 277,74	39 277,74	397 110,96	75 220,07
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	57 568,71	-	121 911,34	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	81 000,00	-54 000,00	294 499,51	81 080,30
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-177 846,45	84 722,26	-813 521,81	-86 300,37
D.	Przepływy pieniężne netto razem	305 647,00	131 075,21	1 464 479,59	-160 057,22
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	305 647,00	131 075,21	1 464 479,59	-160 057,22
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 396 894,86	108 470,62	238 062,27	399 603,05
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 702 541,86	239 545,83	1 702 541,86	239 545,83

3.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy

Tabela 10 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-137,62	-4 254 784,44	1 972 011,48	-4 254 784,44
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-137,62	-4 415 870,44	1 972 011,48	-4 415 870,44
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 302 815,40	10 000 000,00	10 302 815,40
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 302 815,40	10 000 000,00	10 302 815,40
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 444 801,38	246 166,12	15 444 801,38	246 166,12
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	15 444 801,38	246 166,12	15 444 801,38	246 166,12
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	98 686,09	-	98 686,09
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	98 686,09	-	98 686,09
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-25 444 939,00	-14 162 860,58	-23 472 789,90	-14 162 860,58
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	25 444 939,00	-14 162 860,58	23 472 789,90	-14 162 860,58
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	25 444 939,00	-14 323 946,58	23 223 992,90	-14 323 946,58
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	25 444 939,00	-15 063 538,11	23 223 992,90	-15 063 538,11
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-25 444 939,00	-15 063 538,11	-23 223 992,90	-15 063 538,11
6.	Wynik netto	2 623 755,26	-1 459 092,52	402 809,16	-1 459 092,52
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 623 617,64	-5 874 963,02	2 623 617,64	-5 874 963,02
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 623 617,64	-5 874 963,02	2 623 617,64	-5 874 963,02

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń w okresie od 1 października do 31 grudnia 2022 r. istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki

Wyniki finansowe

Grupa Emitenta w dalszym ciągu obserwuje utrzymujące się wysokie ceny poszczególnych komponentów i materiałów do budowy farm lub produkcji stacji transformatorowych do czego niewątpliwie przyczyniła się rosnąca inflacja oraz wojna w Ukrainie.

Ponadto zmagamy się z długim czasem oczekiwania na wydanie decyzji urzędowych oraz utrudnieniami w kontaktach z operatorami sieci dystrybucyjnych, co wpływa na wydłużenie terminów realizacji kamieni milowych poszczególnych projektów, a co za tym idzie możliwość ich fakturowania i zakwalifikowania do przychodów Emitenta.

Trudności, o których mowa powyżej występują także po stronie Klientów Emitenta, co często skutkuje koniecznością zmiany harmonogramów dostaw produktów Emitenta, a w konsekwencji wydłużeniem rozliczeń dostaw.

Pomimo wciąż utrzymującego się niekorzystnego otoczenia gospodarczego Grupa Emitenta z sukcesem zrealizowała podpisane umowy, dzięki czemu IV kwartał okazał się rekordowy pod względem osiągniętych przychodów.

Ponadto w IV kwartale 2022 r. nastąpiły następujące wydarzenia mające wpływ na działalność Emitenta. W dniu 12 grudnia 2022 r. powziął informację o obustronnym podpisaniu umowy ze spółką z branży odnawialnych źródeł energii. Powyższa umowa dotyczy realizacji przez Spółkę usług w zakresie produkcji i dostaw stacji transformatorowych. Wartość wynagrodzenia z tytułu realizacji umowy oszacowana została na kwotę 1.994.000 zł netto. Harmonogram realizacji umowy przypada na drugi kwartał 2023 r.

Podsumowując. W IV kwartale 2022 r. suma bilansowa Grupy Emitenta zwiększyła się o ok. 33,5 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na co wpływ miał wzrost wartości środków trwałych oraz aktywów obrotowych w postaci zapasów.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży Grupy Emitenta w IV kwartale 2022 r. wyniosły ok. 16,1 mln zł w porównaniu do ok. 2,8 mln zł w IV kwartale 2021 r. Poziom kosztów działalności operacyjnej wzrósł do poziomu ok. 12,8 mln zł w porównaniu do ok. 4,1 mln zł rok wcześniej, z czego główną pozycję stanowią koszty materiałów i energii.

Powyższe wpłynęło na odnotowanie za IV kwartały 2022 r. zysku z działalności operacyjnej w wysokości ok. 3,1 mln zł, w porównaniu do straty w wysokości 0,95 mln zł w analogicznym okresie 2021 r.

Ostateczny skonsolidowany wynik netto za IV kwartały 2022 r. zamyka się zyskiem netto w wysokości 2,6 mln zł, w porównaniu do skonsolidowanej straty netto w analogicznym okresie 2021 r. wynoszącego ok. 1 mln zł.

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

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w dokumencie informacyjnym – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawiał w swoim Dokumencie Informacyjnym opisu, o którym mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. Informacja na temat aktywności emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W IV kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa nie prowadziła działań w dziedzinie nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie. Zważywszy jednak, że Zarząd Spółki dąży do ciągłego doskonalenia produkowanych stacji transformatorowych i stworzenia produktu, który będzie innowacyjny w zakresie zastosowanych technologii, Spółka planuje coraz bardziej aktywnie prowadzić działania w zakresie rozwiązań innowacyjnych, nie tylko w ramach własnych zasobów, ale także poprzez uczestnictwo w różnego rodzaju projektach zewnętrznych i partnerstwo z innymi podmiotami komercyjnymi lub jednostkami naukowymi. Z pewnością zaowocuje to w niedalekiej przyszłości.

8. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów według stanu na dzień 31 grudnia 2022 r.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. Emitent był podmiotem dominującym wobec ośmiu spółek zależnych.

Dane skonsolidowane obejmują dane spółki ELQ S.A. oraz spółki Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q"

Firma: Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q"	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	302.815,40 zł
Przedmiot działalności:	Podwykonawca usług i producent stacji transformatorowych, systemów zasilania elektroenergetycznego, linii kablowych i napowietrznych
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	91,14%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	91,14%

Poniżej znajdują się podstawowe dane na temat podmiotów zależnych Emitenta, nieobjętych konsolidacją:

Firma: IP OOO "ELQ-Uzbekistan"	
Forma prawna:	IP OOO
Siedziba:	Republika Uzbekistan, sity Karshi
Adres	Republika Uzbekistan, Kashkadaria region, sity Karshi, ul. A.Navoi- 6
Kapitał zakładowy:	150 000 euro (zmiana z 1 000 000 euro, kapitał docelowy 850 000 euro nie został opłacony)
Przedmiot działalności:	Dostawa produktów ELQ SA z Polski, serwis i produkcja urządzeń w Uzbekistanie
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 1 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 2 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 3 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 4 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 50 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 5 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ SUN Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres:	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	20.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

9. W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Emitent jest zwolniony z obowiązku objęcia konsolidacją jednostek zależnych: IP 000 "ELQ-Uzbekistan", ELQ PV 1 Sp. z o.o., ELQ PV 2 Sp. z o.o., ELQ PV 3 Sp. z o.o., ELQ PV 4 Sp. z o.o., ELQ PV 5 Sp. z o.o., ELQ SUN Sp. z o.o. na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

10. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego

Spółki zależne nieobjęte konsolidacją nie prowadzą obecnie działalności operacyjnej, w związku z tym jedyną i podstawową pozycję kwartalnego sprawozdania finansowego tych spółek stanowi ich kapitał zakładowy.

11. Oświadczenie Zarządu

Zarząd ELQ S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy informacje finansowe za IV kwartał 2022 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalny raport z działalności ELQ S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Częstochowa, 13 lutego 2023 r.

Marcin Sołtysiak
Prezes Zarządu