

# **RAPORT KWARTALNY**

**ZA OKRES OD DNIA 1 PAŹDZIERNIKA 2022 ROKU  
DO DNIA 31 GRUDNIA 2022 ROKU  
(IV KWARTAŁ 2022 ROKU)**

Mysłowice, dnia 22 marca 2023 roku

**Szanowni Państwo,  
Akcjonariusze, Inwestorzy.**

Przedkładam Państwu raport za 4Q kwartał 2022 roku. W sierpniu 2021 roku podejmując decyzję o połączeniu spółek nikt nie mógł przewidzieć jak ciężki okres przed Spółką, rynkiem kapitałowym, Polską czy całą Europą się szykuje. Zakładaliśmy, że COVID-19 odpuści i gospodarka, inwestycje, nastroje konsumenckie poszybują w górę, a wraz z nimi nasze przychody i wyniki. Tak się jednak nie stało.

Wszystkie zdarzenia gospodarcze doprowadziły do stanu, gdzie należy zrewidować szereg podjętych decyzji, wprowadzić zmiany organizacyjne, oraz podjąć trudne decyzje, zarówno strategiczne o oddziaływaniu na całą organizację jak i personalne.

W związku z zmianą terminu publikacji raportu rocznego za 2022 rok na 31 maja 2023 r. pragnę jedynie zapewnić Państwa, iż wyniki osiągnięte do końca 4 kwartału 2022 roku nie odzwierciedlają rzeczywistej sytuacji w naszej Grupie.

MINUTOR Energia podejmuje się zleceń w trybie zaprojektuj i wybuduj, obecnie realizujemy kilka takich przedsięwzięć, jak projektowanie wielkoskalowych instalacji. O jednej, na którą otrzymaliśmy już zlecenie na wybudowanie, informowaliśmy w ESPI nr 32/2022 w dniu 21 grudnia 2022 roku. Dla tego samego podmiotu projektujemy kolejne instalacje na innych nieruchomościach produkcyjnych. W ślad za przekroczeniem kolejnych kamieni milowych w zakresie pozyskiwania kolejnych zgód administracyjnych otrzymamy zlecenie na kolejną część tj. wybuduj. Takich projektów na rzecz różnych podmiotów prowadzimy na tę chwilę kilka.

Wiem, że bieżący rok będzie pod względem przychodowym o wiele lepszym rokiem niż ten miniony. Ale nie tylko praca nad przychodem jest dla nas ważna, ważne jest dla nas by biznes na poziomie operacyjnym, a potem wyniku netto legitymował się wartością dodatnią, do czego każdym kolejnym zleceniem dążymy.

Okres pomiędzy bieżącym raportem za 4 kwartał 2022 roku, a dniem 31 maja 2023 roku czyli dniem publikacji zaudytowanego raportu rocznego powinien potwierdzić szereg planów, jakie deklarowaliśmy na przestrzeni ostatniego półrocza.

Z wyrazami Szacunku

## I. Podstawowe informacje o Emitencie

Firma:	Minutor Energia S.A.
Forma prawna:	spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Mysłowice
Adres:	ul. Mikołowska 26/1a; 41-400 Mysłowice
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Internet:	<a href="http://minutor-energia.pl/">http://minutor-energia.pl/</a>
E-mail:	<a href="mailto:biuro@minutor-energia.pl">biuro@minutor-energia.pl</a>
KRS:	0000659423
REGON:	300585764
NIP:	7792311244

### Zarząd

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w Zarządzie Spółki. Wobec powyższego, na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu Emitenta wchodzi:

**Zbysław Lasek – Prezes Zarządu**

### Rada Nadzorcza

W dniu 12 października 2022 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja – ze skutkiem natychmiastowym - Pana Dariusza Siedleckiego, z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki. Jako powód rezygnacji Pan Dariusz Siedlecki wskazał podjęcie nowych wyzwań zawodowych, które uniemożliwiają mu dalsze uczestnictwo i angażowanie się w wykonywanie obowiązków wynikających z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej.

Wobec powyższego, na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- **Artur Oleś – Członek Rady Nadzorczej,**
- **Jakub Meduna – Członek Rady Nadzorczej,**
- **Zbigniew Pawłucki – Członek Rady Nadzorczej,**
- **Jakub Warmuz – Członek Rady Nadzorczej,**
- **Dariusz Jochemczyk – Członek Rady Nadzorczej.**

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

Struktura akcjonariatu Emitenta ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu przedstawia się następująco:

Lp.	Oznaczenie akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Artur Górski	14 066 340	14 066 340	13,84	13,84
2.	Zbysław Lasek i Agata Lasek	56 072 678	56 072 678	55,15	55,15
3.	Pozostali	31 530 982	31 530 982	31,01	31,01
<b>Razem</b>		<b>101 670 000</b>	<b>101 670 000</b>	<b>101 670 000</b>	<b>100</b>

Powyższe informacje zostały sporządzone w oparciu o zawiadomienia akcjonariuszy sporządzone w trybie art. 69 ustawy o ofercie. Niniejsze dane nie obejmują informacji przekazywanych w trybie art. 19 Rozporządzenia 596/2014 w sprawie nadużyć na rynku.

## III. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie jest jednostką zależną wobec innego podmiotu, Spółka posiada następujące podmioty zależne:

### Podmiot zależny Minutor Cellarium Sp. z o.o.

Firma: Minutor Cellarium Sp. z o.o.  
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Kraj siedziby: Polska  
Siedziba: Pławowice  
Adres: 32-120 Pławowice nr 51  
KRS: 0000869862  
REGON: 387531542  
NIP: 6821790443

Minutor Energia S.A. posiada 174 udziałów o łącznej wartości 8.700 zł, co stanowi 58% udziału w kapitale podstawowym oraz 58% głosów w Walnym Zgromadzeniu Wspólników.

Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

**Podmiot zależny MTR FARM PV1 Sp. z o.o.**

Firma: MTR FARM PV1 Sp. z o.o.  
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Kraj siedziby: Polska  
Siedziba: Mysłowice  
Adres: ul. Mikołowska nr 26 lok. 1A, 41-400 Mysłowice  
KRS: 0000871289  
REGON: 387590190  
NIP: 2220918511  
PKD: 35.11.Z. Wytwarzanie energii elektrycznej

Minutor Energia S.A. posiada 100 udziałów o łącznej wartości 5.000 zł, co stanowi 100% udziału w kapitale podstawowym oraz 100% głosów w Walnym Zgromadzeniu Wspólników.

Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

**Podmiot zależny MTR FARM PV2 Sp. z o.o.**

Firma: MTR FARM PV2 Sp. z o.o.  
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Kraj siedziby: Polska  
Siedziba: Mysłowice  
Adres: ul. Mikołowska nr 26 lok. 1A, 41-400 Mysłowice  
KRS: 0000871248  
REGON: 387584449  
NIP: 2220918497  
PKD: 35.11.Z. Wytwarzanie energii elektrycznej

Minutor Energia S.A. posiada 100 udziałów o łącznej wartości 5.000 zł, co stanowi 100% udziału w kapitale podstawowym oraz 100% głosów w Walnym Zgromadzeniu Wspólników.

Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

**Podmiot zależny MTR FARM PV4 Sp. z o.o.**

Firma: MTR FARM PV4 Sp. z o.o.  
Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
Kraj siedziby: Polska  
Siedziba: Mysłowice  
Adres: ul. Mikołowska nr 26 lok. 1A, 41-400 Mysłowice  
KRS: 0000871297  
REGON: 387590160  
NIP: 2220918505

PKD: 35.11.Z. Wytwarzanie energii elektrycznej

Minutor Energia S.A. posiada 100 udziałów o łącznej wartości 5.000 zł, co stanowi 100% udziału w kapitale podstawowym oraz 100% głosów w Walnym Zgromadzeniu Wspólników.

Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

**Podmiot zależny MTR FARM PV5 Sp. z o.o.**

Firma: MTR FARM PV5 Sp. z o.o.

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Mysłowice

Adres: ul. Mikołowska nr 26 lok. 1A, 41-400 Mysłowice

KRS: 0000871249

REGON: 387640840

NIP: 2220918540

PKD: 35.11.Z. Wytwarzanie energii elektrycznej

Minutor Energia S.A. posiada 100 udziałów o łącznej wartości 5.000 zł, co stanowi 100% udziału w kapitale podstawowym oraz 100% głosów w Walnym Zgromadzeniu Wspólników.

Jednostka zależna została objęta metodą konsolidacji pełnej.

**Podmiot zależny Minutor Prime S.A.**

Firma: Minutor Prime S.A.

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Mysłowice

Adres: ul. Mikołowska nr 26 lok. 1A, 41-400 Mysłowice

KRS: 0000926541

REGON: 520252420

NIP: 2220920956

PKD: 46.19.Z.. Działalność agentów zajmujących się sprzedażą towarów różnego rodzaju

Minutor Energia S.A. posiada 850.000 akcji zwykłych udziałów o łącznej wartości 85.000 zł, co stanowi 85% udziału w kapitale podstawowym oraz 85% głosów w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

Umowa spółki została zawarta dnia 1.06.2021 r., jednak rejestracja w KRS nastąpiła dnia 20.10.2021 r., a wpis do KRS nastąpił dnia 22.10.2021 r.

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

Główne elementy sprawozdania finansowego Minutor Energia S.A., które stanowią podstawę do sporządzenia raportu, o którym mowa powyżej zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Emitent wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Emitenta za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz zachowaniem ostrożności wyceny. Rachunek zysków i strat Emitenta sporządza w wariacie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych natomiast-metoda pośrednią. W trakcie IV kwartału 2022 roku nie wprowadzono żadnych zmian do polityki rachunkowości. W związku z faktem, że Grupa Kapitałowa powstała w III kwartale 2021 roku, to dla celów porównawczych dane narastające za 2021 roku są danymi tylko częściowo (od momentu połączenia) obejmującymi działalność jednostek połączonych.

## V. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2022 r.

Emitent zwraca uwagę, że Grupa Kapitałowa powstała w III kwartale 2021 r., dlatego dane porównawcze w ujęciu narastającym za 2021 r. są danymi jednostki dominującej Minutor Energia S.A.

### 1. Skonsolidowany bilans

	Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022
<b>A. Aktywa trwałe</b>	35 906 626,21	33 968 740,74
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	35 629 772,71	33 731 003,76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	35 628 981,25	33 730 937,81
3. Inne wartości niematerialne i prawne	791,46	65,95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
5. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	21 300,32	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	169 356,74	113 793,98
1. Środki trwałe	156 186,74	100 623,98
2. Środki trwałe w budowie	0,00	13 170
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	38 820,44	22 250
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	38 820,44	21 950
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	214 578,27
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	214 578,27
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	47 376,00	101 693
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 376,00	101 693
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	6 027 902,30	6 579 716,06
<b>I. Zapasy</b>	1 445 337,57	1 909 465,04
1. Materiały	314 309,81	556 990,78
2. Półprodukty i produkty w toku	1 113 285,50	1 203 228,08
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	17 742,26	149 246,18
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	4 254 695,78	3 735 556,08 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	12 251,18
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 254 695,78	3 723 304,9



		Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	281 048,75	242 443,39
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	281 048,75	242 443,39
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	46 820,20	682 612,81
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>A k t y w a , r a z e m</b>		41 934 528,51	41 385 007,1
Pasywa		Stan na dzień 31.12.2021	Stan na dzień 31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	10 000 000,00	10 000 000,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	28 151 442,63	28 151 442,63
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	28 151 442,63	26 885 000,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	0,00	1 000 000,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	1 000 000,00
<b>V.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	0,00	0,00
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-2 599 616,29	-2 598 321,00
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-9 544,03	-5 542 204,65
<b>VIII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B.</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>	23 040,87	0,00
<b>C.</b>	<b>Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Zobowiązania rezerwy na zobowiązania</b>	6 359 114,33	9 996 639,28
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	12 768,00	26 954
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	26 954
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	12 768,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	6 289 307,69	9 909 343,03
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	10 083,72
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 289 307,69	9 899 259,31
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	57 038,64	0,00
	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe	57 038,64	0,00
<b>P a s y w a , r a z e m</b>			

## 2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Pozycja	narastająco 2021 r. 01.01.2021- 31.12.2021	IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	narastająco 2022 r. 01.01.2022- 31.12.2022
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w</b>	6 256 537,13	2 071 381,07	469 865,14 zł	4 880 274,11
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 977 491,51	1 881 995,87	375202,78	3 831 112,01
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,	37 328,46	35 951,22	5 076,9	111 119,48
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 241 717,16	153 433,98	895 85,455	938 042,61
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	5 832 931,29	2 682 683,91	1 103 711,70	8 303 344,45
I. Amortyzacja	19 839,43	- 13 235,23	13 938,18	56666,63
II. Zużycie materiałów i energii	1 225 140,60	1 119 865,87	225 605,275	2 521 277,195
III. Usługi obce	1 167 018,83	799 636,13	354 706,02	2 271 918,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	31 505,38	11 881,60	479,77	48 796,72
V. Wynagrodzenia	591 318,03	436 244,13	387 364,94	1 920 330,35
VI. Ubezpieczenia społecznej i inne świadczenia	110 469,26	82 333,92	83 031,19	393 549,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	116 156,78	101 417,09	31 951,66	322 431,64
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 571 482,98	144 540,40	6 634,66	768 373,94
<b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	423 605,84	-611 302,84	-633 846,565	-3 423 070,345
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	140 777,36	12 855,63	3 492,425	24 850,425
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 230,83	0,00	-399,9	-399,9
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	-120 764,73	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	136 546,53	133 620,36	3892,325	25 250,325
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	586 073,44	550 820,56	518122,98	2 082 757,44
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	-278,72	-157,54
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	586 073,44	550 820,56	518522,88	2 082 757,44
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-21 690,24	-1 149 267,77	-1148477,12	-5 480 698,64
<b>G. Przychody finansowe</b>	258,72	258,72	0,00	0,00

Pozycja	narastająco 2021 r. 01.01.2021- 31.12.2021	IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	narastająco 2022 r. 01.01.2022- 31.12.2022
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	258,72	258,72	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	25 589,57	3 631,54	13 258,29	29 082,39
I. Odsetki, w tym:	14 943,22	12 130,02	13 258,29	27 501,99
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	10 644,83	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	1,52	-8 498,48	1 187,71	2 768,11
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	- 47 021,09	- 1 152 640,59	-1 161 735,41	-5 509 780,41
K. Odpis wartości firmy	1 121,07	1 121,07	35 787,44	39 150,65
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 121,07	1 121,07	1 121,07	4 484,28
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	- 48 142,16	- 1 153 761,66	-1 197 522,85	-5 542 204,64
O. Podatek dochodowy	- 33 031,00	- 64 072,00	0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	- 5 567,13	- 1 314,13	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	- 9 544,03	- 1 088 375,53	-1 197 522,85	-5 542 204,64

### 3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2021- 31.12.2021	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2022- 31.12.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-1 088 375,53	-9 544,03	- 1 197 522,86	- 5 542 204,65
<b>II. Korekty razem</b>	1 148 596,71	-736 676,74	2 131 110,93	5 719 912,02
1. Zysk (strata) mniejszości	1 314,13	5 567,13	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	422 834,14	455 908,80	532 461,26	2 139 424,07
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00	0,00
5. Odsetki udziały w zyskach (dywidendy )	11 871,30	14 684,50	13 258,44	27 501,87
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	4 230,83	- 121,18	- 242,36
7. Zmiana stanu rezerw	6 268,00	12 768,00		
8. Zmiana stanu zapasów	98 114,39	160 585,63	- 83,69	- 479 361,52
9. Zmiana stanu należności	453 465,54	-3 521 706,56	- 103 313,88	547 961,32
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	473 310,14	2 332 262,56	1 880 840,48	4 302 677,29
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-486 712,37	-414 503,25	- 297 445,75	- 635 081,16
12. Inne korekty	168 131,44	213 525,62	- 186 330,70	- 186 330,70
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	60 221,18	-746 220,77	933 588,07	177 707,37
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	0,00	14 097,04	0,00	0,12
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	14 097,04	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,12
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	0,00	8 780,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	8 780,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	0,00	5 317,04	0,00	0,12

Pozycja	IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2021- 31.12.2021	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2022- 31.12.2022
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	101 265,72	135 811,07	- 557 348,10	147 790,57
1.Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	147 790,57
2.Kredyty pożyczki	101 007,00	101 007,00	- 557 348,10	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Inne wpływy finansowe	258,72	34 804,07	0,00	
<b>II. Wydatki</b>	12 130,02	12 826,90	0,00	-368 266,04
1.Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	- 352 442,09	-337 995,94
5.Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.Odsetki	12 130,02	12 826,90	- 13 258,44	-27 501,99
9.Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	- 1 187,71	-2 768,11
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	89 135,70	122 984,17	- 909 790,19	-220 475,47
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)</b>	149 356,88	-617 919,56	23 797,88	-42 767,98
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	149 356,88	-617 919,56	23 797,88	-42 767,98
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	131 691,87	898 968,31	212 742,34	279 308,20
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	281 048,75	281 048,75	236 540,22	236 540,22

**4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2022 r.**

Pozycja	IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2021- 31.12.2021	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	narastająco 2022 r. 01.01.2022- 31.12.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>36 630 657,84</b>	<b>1 816 826,34</b>	<b>32 208 439,84</b>	<b>35 568 780,76</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>36 630 657,84</b>	<b>1 816 826,34</b>	<b>32 208 439,84</b>	<b>35 568 780,76</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 350 000,00</b>	<b>1 350 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	8650000	8650000	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 833 349,94</b>	<b>3 066 442,63</b>	<b>28 151 442,63</b>	<b>28 151 442,63</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	26 318 092,69	25 085 000,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28 151 442,63	28 151 442,63	28 151 442,63	28 151 442,63
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 591 239,14</b>	<b>-2 599 616,29</b>	<b>-6 943 002,79</b>	<b>-2 598 321,01</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 591 239,14	2 599 616,29	6 943 002,79	2 598 321,01
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 591 239,14	2 599 616,29	6 943 002,79	2 598 321,01
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 591 239,14	2 599 616,29	6 943 002,79	2 598 321,01
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 591 239,14	-2 599 616,29	-6 943 002,79	-2 598 321,01
<b>6. Wynik finansowy netto</b>	<b>- 1 088 375,53</b>	<b>- 9 544,03</b>	<b>-1 197 522,86</b>	<b>-5 542 204,65</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>35 552 373,31</b>	<b>35 552 373,31</b>	<b>31 010 916,98</b>	<b>31 010 916,98</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>35 552 373,31</b>	<b>35 552 373,31</b>	<b>31 010 916,98</b>	<b>31 010 916,98</b>

## VI. Jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2022 r.

### 1. Jednostkowy Bilans

Pozycja	Stan na dzień	
	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.
<b>Aktywa</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	36 033 674,16	34 170 149,01
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	35 629 772,71	33 731 003,76
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	35 628 981,25	33 730 937,81
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	65,95
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	156 186,74	100 623,98
1. Środki trwałe	156 186,74	100 623,98
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	38 820,44	22 250
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	38 820,44	22 250
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	161 518,27	214 578,27
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa trwałe	161 518,27	214 578,27
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	47 376,00	101 693
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 376,00	101 693
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	5 884 510,19	6 385 632,01
<b>I. Zapasy</b>	1 408 009,11	1 741 468,22
1. Materiały	314 309,81	550 894,18
2. Półprodukty i produkcja w toku	1 075 957,04	1 075 957,04
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	17 742,26	114 617
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	4 251 952,98	3 822 287,71
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	119 718,76
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 251 952,98	3 702 568,95
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	185 595,44	180 147,04

Raport kwartalny za okres od dnia 01.10.2022 r. do dnia 31.12.2022 r. (IV kwartał 2022 r.)

Pozycja	Stan na dzień	Stan na dzień
	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	185 595,44	180 147,04
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	38 952,66	641 729,04
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>41 918 184,35</b>	<b>41 392 331,32</b>
<b>Pasywa</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	35 563 442,36	31 535 931,19
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	10 000 000,00	10 000 000
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	28 151 442,63	28 151 442,63
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-2 599 617,29	-2 571 592,82
VI. Zysk (strata) netto	11 617,02	-5 453 954,635
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	6 354 741,99	9 856 400,13
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	12 768,00	26 954
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	12 768,00	26 954
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	6 288 738,15	9 829 446,13
1. Wobec jednostek powiązanych	11 733,72	10 083,72
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	6 277 004,43	9 819 362,41
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	53 235,84	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	53 235,84	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>41 918 184,35</b>	<b>41 392 331,32</b>



## 2. Jednostkowy Rachunek Zysków i Strat

Pozycja	IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2021- 31.12.2021	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2022- 31.12.2022
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	2 034 977,46	6 219 208,67	365 453,58	4 627 985,31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 882 920,72	2 977 491,51	282 502,79	3 703 212,01
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 377,24	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	153 433,98	3 241 717,16	82 950,80	924 773,295
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 499 156,35	5 770 129,26	1 067 673,02	7 994 931,245
I. Amortyzacja	-13 235,23	19 839,43	13 938,18	56 666,63
II. Zużycie materiałów i energii	943 982,18	1 187 812,14	229 491,41	2 449 355,885
III. Usługi obce	792 976,26	1 142 829,26	335 835,12	2 101 364,96
IV. Podatki i opłaty	10 897,60	30 221,38	479,77	48 106,16
V. Wynagrodzenia	436 244,13	591 318,03	383 301,30	1 912 203,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	82 333,92	110 469,26	82 444,72	392 376,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	101 417,09	116 156,78	22 190,29	279 752,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	144 540,40	2 571 482,98	0,00	755 104,62
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-464 178,89	449 079,41	-702 219,435	-3 366 945,935
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	12 854,57	140 774,55	3 890,835	24 945,655
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	12 854,57	136 543,72	3 890,835	24 945,65
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	550 819,51	586 072,13	518 521,29	2 082 872,88
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	121,18	242,36
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	550 819,51	586 072,13	518 521,29	2 082 751,7
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-1 002 143,83	3 781,83	-1 216 849,89	-5 424 873,16

Pozycja	IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2021- 31.12.2021	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2022- 31.12.2022
<b>G. Przychody finansowe</b>	393,49	393,49	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	393,49	393,49	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	12 131,27	25 589,30	13 258,14	29 082,09
I. Odsetki	12 130,02	14 943,22	13 258,14	27 501,69
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	10 644,83	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	1,25	0,00	1 580,4
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-1 013 881,61	-21 413,98	-1 230 108,03	-5 453 954,63
<b>J. Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	-1 013 881,61	-21 413,98	-1 230 108,03	-5 453 954,63
<b>K. Podatek dochodowy</b>	-50 532,00	-33 031,00	0,00	0,00
<b>L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>M. Zysk ( strata ) netto</b>	-963 349,61	11 617,02	-1 230 108,03	-5 453 954,63

### 3. Rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2021- 31.12.2021	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2022- 31.12.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-963 349,61	11 617,02	- 1 264 774,41	-5 454 075,79
<b>II. Korekty razem</b>	945 423,27	845 263,42	581 847,92	5 888 376,72
1. Amortyzacja	421 713,07	454 787,73	532 459,67	2 139 418,33
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 736,53	14 549,73	13 258,14	27 501,57
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	4 230,83	- 121,18	-242,36
5. Zmiana stanu rezerw	6 268,00	12 768,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	129 214,39	197 914,09	0,00	-348 693,16
7. Zmiana stanu należności	452 565,34	-3 518 963,76	30 935,00	446 235,71
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	456 998,13	2 302 338,59	0,00	4 226 664,36
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-482 647,63	-410 438,51	0,00	-602 507,73
10. Inne korekty	-50 424,56	97 549,88	5 316,29	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	-17 926,34	-833 646,40	- 648 381,77	434 300,93
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	0,00	14 097,04	0,00	0,12
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	14 097,04	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbycie aktywów finansowych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,12
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	25 396,88	25 396,88	24 063,60	-44 658,39
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	24 063,60	-44 658,39
4. Inne wydatki inwestycyjne	25 396,88	25 396,88		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-25 396,88	-11 299,84	24 063,60	-44 658,27
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				

Pozycja	IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2021- 31.12.2021	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2022- 31.12.2022
<b>I. Wpływy</b>	101 453,31	135 998,66	661 655,40	-19 814,16
1.Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	163 449,70
2.Kredytyi pożyczki	100 961,43	100 961,43	478 391,54	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Inne wpływy finansowe	491,88	35 037,23	183 263,86	-183 263,86
<b>II. Wydatki</b>	12 130,02	12 826,90	- 351 208,51	-367 032,46
1.Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Dywidendyi inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	- 337 950,37	-337 950,37
5.Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.Odsetki	12 130,02	12 826,90	- 13 258,14	-27 501,69
9.Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	-1 580,40
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	89 323,29	123 171,76	- 1 012 863,91	-386 846,62
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)</b>	46 000,07	-721 774,48	- 1 637 182,08	<b>2 796,04</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	-126 851,26	-759 274,55	- 1 637 182,08	<b>2 796,04</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	131 193,76	898 968,31	<b>1 817 171,95</b>	<b>177 193,83</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	177 193,83	177 193,83	<b>179 989,87</b>	<b>179 989,87</b>

#### 4. Jednostkowe Zestawienie zmian w kapitale własnym

Pozycja	IV kwartał 2021 r. od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	narastająco 2021 r. 01.01.2021- 31.12.2021	IV kwartał 2022 r. od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	narastająco 2022 r. 01.01.2022- 31.12.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 997 328,01</b>	<b>1 816 825,34</b>	<b>32 356 003,21</b>	<b>35 568 780,76</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>1 997 328,01</b>	<b>1 816 825,34</b>	<b>32 356 003,21</b>	<b>35 568 780,76</b>
<b>1.Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 350 000,00</b>	<b>1 350 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>	<b>10 000 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	8 650 000,00	8 650 000,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
<b>2.Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 833 349,94</b>	<b>3 066 442,63</b>	<b>28 151 442,63</b>	<b>28 151 442,63</b>
2.1.Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	26 318 092,69	25 085 000,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28 151 442,63	28 151 442,63	28 151 442,63	28 151 442,63
<b>3.Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>0</b>
4.1.Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
4.2.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
<b>5.Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 624 650,66</b>	<b>-2 599 617,29</b>	<b>-6 760 773,04</b>	<b>-2 571 592,82</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 624 650,66	-2 599 617,29	-6 760 773,04	-2 571 592,82
5.5.Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 624 650,66	-2 599 617,29	-6 760 773,04	-2 571 592,82
5.6.Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 624 650,66	-2 599 617,29	-6 760 773,04	-2 571 592,82
5.7.Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 624 650,66	-2 599 617,29	-6 760 773,04	-2 571 592,82
<b>6.Wynik finansowy netto</b>	<b>-963 349,61</b>	<b>11 617,02</b>	<b>-1 264 774,41</b>	<b>-5 453 954,64</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>35 563 442,36</b>	<b>35 563 442,36</b>	<b>31 125 895,18</b>	<b>31 125 895,18</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>35 563 442,36</b>	<b>35 563 442,36</b>	<b>31 125 895,18</b>	<b>31 125 895,18</b>

## **VII. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2022 r.**

W zakresie realizacji celów strategicznych dotyczących działalności szkoleniowej, należy wskazać, iż platforma szkoleń on-line pod nazwą „Wspierajmy się” została uruchomiona, a obecnie trwają prace związane z jej usprawnieniem oraz uzupełnieniem o kolejne funkcjonalności.

Obecnie w zakresie realizacji szkoleń, działania Spółki koncentrują się na uzyskaniu akredytacji UDT (Urzędu Dozoru Technicznego) w zakresie możliwości szkolenia kadr z zakresu montażu i instalacji źródeł energii odnawialnej oraz uzyskaniu Decyzji Śląskiego Kuratora Oświaty pozwalającej na szkolenie z zakresu między innymi bezpieczeństwa i higieny pracy oraz prowadzenia kursów zawodowych dla pracowników innych podmiotów.

Projekt „Polska na wózku” jest w trakcie przeglądu w celu określenia dalszych działań w tym zakresie.

Kadra Zarządzająca nadal utrzymuje twardą politykę optymalizacji kosztów. Sytuacja finansowa Spółki jest stabilna.

W IV kwartale 2022 r. Spółka koncentrowała się na realizowaniu nowej strategii oraz optymalizacji kosztów. Do najważniejszych wydarzeń minionego kwartału należy zaliczyć:

1. W dniu 11 października 2022 r. Emitent zawarł z TAURON Nowe Technologie S.A. z siedzibą we Wrocławiu umowę na zaprojektowanie i montaż instalacji fotowoltaicznej na rzecz klienta TAURON. Cena ustalona jest na zasadach rynkowych. Realizacja instalacji ma nastąpić w terminie 45 dni od daty zawarcia niniejszej umowy. Na wykonaną instalację MINUTOR udzieli gwarancji na okres od 10 do 12 lat (właściwej dla poszczególnych elementów instalacji). Umowa może zostać rozwiązana przez każdą ze stron w konsekwencji jej niewykonania przez drugą stronę. Umowa przewiduje również kary umowne związane z nieprawidłowym wykonywaniem tej umowy, ustalone na zasadach ogólnych tożsamy dla tego rodzaju umów.

Przedmiotowa umowa jest następstwem podpisanej w dn. 19 maja 2022 r. z TAURON umowy o współpracy w zakresie zlecenia robót dotyczących budowy instalacji fotowoltaicznych, o czym Spółka informowała w drodze raportu ESPI nr 15/2022 z dn. 19 maja 2022 r. Niniejsza umowa jest pierwszą realizacją w ramach współpracy z TAURON. Tym samym po etapie składania ofert oraz negocjacji warunków Spółka weszła w etap zawierania właściwych umów na realizację instalacji fotowoltaicznych.

2. W dniu 9 listopada 2022 r. spółka zależna Emitenta, tj. MINUTOR Cellarium zawarła z podmiotem prawa polskiego z kapitałem założycielskim polsko-ukraińskim umowę na dystrybucję magazynu energii MTR CELLS K10 na terytorium Polski, Łotwy i Ukrainy, z zastrzeżeniem wyłączności na terenie całej Ukrainy z wyjątkiem Obwodu Mikołajowskiego (MINUTOR Cellarium zobowiązuje się w trakcie obowiązywania niniejszej umowy do nie udzielania innym podmiotom poza kontrahentem, prawa do prowadzenia

aktywnej sprzedaży magazynów energii na terenie Ukrainy, za wyjątkiem działań podejmowanych przez MINUTOR Cellarium). Kontrahent będzie prowadził sprzedaż dostarczonych przez MINUTOR Cellarium magazynów energii we własnym imieniu i na własny rachunek, pod znakami towarowymi i firmowymi MINUTOR Cellarium. Umowa została zawarta na czas określony do 31 grudnia 2024 r. W przypadku przedłużenia przez strony obowiązywania niniejszej umowy na czas nieokreślony, każda strona ma prawo wypowiedzieć umowę po upływie roku od jej zawarcia z zachowaniem 3-miesięcznego okresu wypowiedzenia, ze skutkiem na koniec miesiąca kalendarzowego. Ponadto, MINUTOR Cellarium może odstąpić od umowy w sytuacji powtarzającego się niewywiązywania się Kontrahenta z minimalnych wolumenów sprzedażowych, ustalonych przez strony. Zarząd szacuje, że wartość umowy w okresie podstawowym (do 31 grudnia 2024 r.) wyniesie nie mniej niż 2 515 800 zł netto.

Kontrahent dysponuje strukturą umożliwiającą skuteczną dystrybucję magazynów energii na terytorium Ukrainy. Zarówno Kontrahent jak i osoby nim zarządzające, z sukcesami wprowadzili na rynek Ukraiński i Polski liczne produkty z sektorów petrochemicznego i kosmetycznego.

3. W dniu 14 listopada 2022 r. Zarząd Spółki sporządził i przyjął aktualizację strategii MINUTOR i tworzonej przez MINUTOR Grupy Kapitałowej, którą przekazał w załączeniu do komunikatu ESPI nr 30/2022 z dn. 14 listopada 2022 r. Pierwotna strategia rozwoju została przyjęta w dn. 6 października 2021 r. i opublikowana w drodze raportu ESPI nr 41/2021. Aktualizacja strategii wynika ze zmian w otoczeniu rynkowym oraz sytuacji gospodarczej, a także stanowi rozwinięcie i wyjaśnienie do informacji zawartych w strategii rozwoju przyjętej 6 października 2021 r.
4. W dniu 24 listopada 2022 r. MINUTOR zawarł z MAX ENERGY sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku umowę o współpracy, w zakresie dystrybucji produktów i usług związanych z fotowoltaiką oraz magazynami energii oferowanych przez MINUTOR oraz spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej MINUTOR. Za realizację niniejszej umowy, MAX ENERGY przysługuje wynagrodzenie prowizyjne. Umowa została zawarta na czas nieoznaczony. MINUTOR ma prawo wypowiedzieć niniejszą umowę tylko z ważnych powodów, z zachowaniem prawa MAX ENERGY do pełnego wynagrodzenia tytułem umów zawartych przez MINUTOR na skutek czynności wykonanych przez MAX ENERGY w okresie obowiązywania niniejszej umowy. MAX ENERGY jest brokerem z branży energetycznej, obecnym na rynku od niemal 10 lat. Niniejsza umowa z nowym partnerem z obszaru PV i magazynów energii, zapewni MINUTOR wsparcie 60 doświadczonych, wysoko wykwalifikowanych doradców biznesowych, działających na terenie całego kraju, ze szczególnym uwzględnieniem polski północno-wschodniej
5. W dniu 21 grudnia 2022 r. Zarząd Spółki przyjął do realizacji zamówienie na dostawę i montaż instalacji fotowoltaicznej o mocy 0,849 MW dla spółki produkcyjnej z siedzibą w Poznaniu. Wartość zamówienia wynosi 2,9 mln zł netto. Cena nie obejmuje telemechaniki, która zostanie skosztorysowana w następnym etapie realizacji prac. Zamówienie winno zostać zrealizowane w terminie do 31 sierpnia 2023 r. Strony uzgodniły kary umowne za niedotrzymanie terminów realizacji zamówienia przez MINUTOR w wysokości 1% wartości netto zamówienia za każdy rozpoczęty dzień opóźnienia, nie więcej jednak niż 15% wartości

netto zamówienia. Skierowanie przedmiotowego zamówienia do MINUTOR jest następstwem otrzymywania w dniu 31 października 2022 roku zlecenia od w/w przedsiębiorstwa na część koncepcyjną projektową przygotowania przedmiotowej instalacji. Przedmiotowe zamówienie jest jego konsekwencją w związku ze zrealizowaniem koncepcji i rozpoczęciem prac projektowych.

#### **Zdarzenia mające miejsce po okresie sprawozdawczym:**

1. W dniu 27 stycznia 2023 r. Zarząd MINUTOR przyjął do realizacji zamówienie złożone przez Tauron Nowe Technologie S.A. z siedzibą we Wrocławiu, na wykonanie części okablowania stałoprądowego na farmie fotowoltaicznej zlokalizowanej w Mysłowicach, która współrealizowana jest przez Tauron Nowe Technologie S.A. w ramach projektu "Budowa farmy fotowoltaicznej na terenie kwatery zrekultywowanego składowiska odpadów paleniskowych elektrowni Jaworzno III w Mysłowicach". Następnie, w dniu 3 marca 2023 r. MINUTOR jako lider konsorcjum zawarł z Tauron Nowe Technologie S.A. z siedzibą we Wrocławiu stosowną umowę. Zakres zlecenia obejmuje wykonanie okablowania stałoprądowego inwestycji odpowiadającej za około 11 MW, co stanowi 30% mocy projektowanej farmy. Wartość wynagrodzenia została ustalona na warunkach rynkowych. MINUTOR zobligowany jest do wykonania prac w terminie do 3 miesięcy od daty zawarcia niniejszej umowy. Na wykonanie przedmiotu umowy w zakresie robót budowlano - montażowych, MINUTOR udzieli 36 miesięcznej gwarancji. Strony ustaliły również kary umowne, których maksymalna wartość nie może przekroczyć 20% wartości wynagrodzenia oraz warunki odstąpienia od umowy, związane w szczególności z nienależytym wykonywaniem umowy. Przedmiotowa umowa została zawarta z Tauron Nowe Technologie S.A. w konsekwencji zawartej umowy o współpracy w zakresie zlecenia robót dotyczących budowy instalacji fotowoltaicznych, o której MINUTOR informował raportem ESPI nr 15/2022 z dn. 19 maja 2022 r.
2. W dniu 14 lutego 2023 r. Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Spółki z kwoty 10 000 000,00 zł do kwoty 10 167 000,00 zł, dokonane w drodze emisji 1 670 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, emitowanych na podstawie uchwały nr 24 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dn. 29 czerwca 2022 r.

#### **VIII. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.**

Emitent kontynuował badanie możliwości zwiększenia swojego zaangażowania w obszarze Odnawialnych Źródeł Energii (OZE).

Emitent nie prowadził innych działań w zakresie wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w IV kwartale 2022 r.



**IX. Stanowisko Zarządu odnośnie zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym**

Emitent nie publikował prognoz.

**X. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym – w przypadku nie osiągnięcia regularnych przychodów z prowadzonej działalności**

Nie dotyczy Emitenta.

**XI. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty**

Średnie zatrudnienie w Spółce według stanu na dzień 31.12.2022 r., w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 18, zatrudnienie w ramach grupy kapitałowej wyniosło 18 w przeliczeniu na pełne etaty.

Mysłowice, dnia 22 marca 2023 r.

Zbysław Lasek

Prezes Zarządu Minutor Energia S.A.