



GLOBAL HYDROGEN S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Raport okresowy za I kwartał 2024 roku

Warszawa, 15 maja 2024 r.

SPIS TREŚCI

1.	Podstawowe informacje o Spółce.....	3
1.1.	Dane o Emitencie	3
1.2.	Zarząd	3
1.3.	Rada Nadzorcza	3
2.	Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe.....	4
2.1.	Bilans.....	4
2.2.	Rachunek zysków i strat.....	7
2.3.	Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	8
2.4.	Rachunek przepływów pieniężnych.....	10
2.5.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	11
2.6.	Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta.....	12
2.7.	Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.	13
2.8.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz harmonogram ich realizacji.	13
2.9.	Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.	13
2.10.	Opis organizacji grupy kapitałowej.	13
2.11.	Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.	15
2.12.	Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	15

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1. Dane o Emitencie

Firma Spółki:	Global Hydrogen S.A.
Adres siedziby:	ul. Bukowińska 21/25, 02 – 703 Warszawa
Numer KRS:	0000368849
Numer REGON:	932852612
Numer NIP:	8942883943
Data rejestracji:	22.10.2010
Kapitał zakładowy:	1 172 000,00 ZŁ
Telefon:	+48 606 974 051
Adres poczty elektronicznej:	office@globalhydrogen.pl
Strona www:	globalhydrogen.pl

1.2. Zarząd

Skład Zarządu Spółki na dzień sporządzenia raportu okresowego:

Imię i nazwisko	Funkcja
Daniel Zawadzki	Prezes Zarządu

1.3. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia raportu okresowego:

Imię i nazwisko	Funkcja
Józef Neterowicz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Tobiasz Górecki	Członek Rady Nadzorczej
Dariusz Wyrzykowski	Członek Rady Nadzorczej
Ireneusz Piasecki	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Lewicki	Członek Rady Nadzorczej

2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

2.1. Bilans

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2024
Aktywa trwałe	10 139 946,08	10 255 898,11
Wartości niematerialne i prawne	0,00	100 750,00
<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Wartość firmy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>100 750,00</i>
Rzeczowe aktywa trwałe	133 130,08	138 332,77
<i>Środki trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>5 202,69</i>
<i>a) grunty</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c) urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d) środki transportu</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e) inne środki trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>5 202,69</i>
<i>Środki trwałe w budowie</i>	<i>133 130,08</i>	<i>133 130,08</i>
<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Należności długoterminowe	0,00	0,00
<i>Od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Od pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inwestycje długoterminowe	10 000 000,00	10 006 000,00
<i>Nieruchomości</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>10 000 000,00</i>	<i>10 006 000,00</i>
<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>10 006 000,00</i>
<i>- udziały lub akcje</i>	<i>0,00</i>	<i>10 006 000,00</i>
<i>- inne papiery wartościowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- udzielone pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne długoterminowe papiery wartościowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- udziały lub akcje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne papiery wartościowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- udzielone pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne długoterminowe papiery wartościowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c) w pozostałych jednostkach</i>	<i>10 000 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- udziały lub akcje</i>	<i>10 000 000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne papiery wartościowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- udzielone pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne długoterminowe papiery wartościowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 816,00	10 815,34
<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>6 816,00</i>	<i>10 465,00</i>
<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>350,34</i>
Aktywa obrotowe	63 141,97	448 680,10
Zapasy	0,00	21 220,57
<i>Materiały</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Produkty gotowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Towary</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Zaliczki na dostawy</i>	<i>0,00</i>	<i>21 220,57</i>
Należności krótkoterminowe	47 254,78	149 081,45
<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- do 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b) inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- do 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b) inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>47 254,78</i>	<i>149 081,45</i>
<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty</i>	<i>0,00</i>	<i>70 033,15</i>
<i>- do 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>70 033,15</i>
<i>- powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b) z tytułów podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń</i>	<i>32 879,00</i>	<i>18 621,31</i>
<i>c) inne</i>	<i>14 375,78</i>	<i>60 426,99</i>
<i>d) dochodzone na drodze sądowej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Inwestycje krótkoterminowe	5 857,96	271 562,36
<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>5 857,96</i>	<i>271 562,36</i>
<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- udziały lub akcje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne papiery wartościowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- udzielone pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b) w pozostałych jednostkach</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- udziały lub akcje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne papiery wartościowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- udzielone pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>5 857,96</i>	<i>271 562,36</i>
<i>- środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	<i>5 857,96</i>	<i>271 562,36</i>
<i>- inne środki pieniężne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- inne aktywa pieniężne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 029,23	6 815,72
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
RAZEM AKTYWA	10 203 088,05	10 704 578,21

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.03.2023	31.03.2024
Kapitał (fundusz) własny	9 576 252,88	8 951 555,34
Kapitał podstawowy	1 172 000,00	1 172 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 981 800,48	8 281 836,77
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartość nominalną	5 407 735,03	5 407 735,03
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-618 177,59	0,00
Zysk (strata) netto	40 629,99	-502 281,43
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	626 835,17	1 753 022,87
Rezerwy na zobowiązania	0,00	1 426,45
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	1 426,45
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	1 426,45
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	626 835,17	1 751 596,42
Wobec jednostek powiązanych	0,00	1 424 137,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	1 424 137,34
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w	580 067,30	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	580 067,30	0,00
Wobec pozostałych jednostek	46 767,87	327 459,08
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	41 963,97	245 162,97
- do 12 miesięcy	41 963,97	243 096,57
- powyżej 12 miesięcy	0,00	2 066,40
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	0,00	42 920,70
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	22 221,98
i) inne	4 803,90	17 153,43
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
RAZEM PASYWA	10 203 088,05	10 704 578,21

2.2. Rachunek zysków i strat

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES OD 01.01.2023 DO 31.03.2023	ZA OKRES OD 01.01.2024 DO 31.03.2024
Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym od jednostek powiązanych	0,00	253 000,00
<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	<i>0,00</i>	<i>253 000,00</i>
<i>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)</i>		
<i>Koszt wytworzenia produkcyjna własne potrzeby jednostki</i>		
<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Koszty działalności operacyjnej	42 096,19	757 020,61
<i>Amortyzacja</i>	<i>2 798,35</i>	<i>300,15</i>
<i>Zużycie materiałów i energii</i>	<i>420,00</i>	<i>93 841,63</i>
<i>Usługi obce</i>	<i>38 508,07</i>	<i>509 127,16</i>
<i>Podatki i opłaty</i>	<i>0,00</i>	<i>8 081,25</i>
<i>- w tym podatek akcyzowy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Wynagrodzenia</i>	<i>0,00</i>	<i>108 189,28</i>
<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</i>	<i>0,00</i>	<i>17 219,58</i>
<i>Pozostałe koszty rodzajowe</i>	<i>369,77</i>	<i>20 261,56</i>
<i>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Zysk / strata ze sprzedaży (A-B)	-42 096,19	-504 020,61
Pozostałe przychody operacyjne	79 397,17	2,80
<i>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</i>	<i>64 279,12</i>	<i>0,00</i>
<i>Dotacje</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Inne przychody operacyjne</i>	<i>15 118,05</i>	<i>2,80</i>
Pozostałe koszty operacyjne	2 430,05	433,30
<i>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Inne koszty operacyjne</i>	<i>2 430,05</i>	<i>433,30</i>
Zysk / strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	34 870,93	-504 451,11
Przychody finansowe	8 732,06	0,00
<i>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- od jednostek powiązanych, w tym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Odsetki, w tym</i>	<i>8 732,06</i>	<i>0,00</i>
<i>- od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Aktualizacja wartości inwestycji</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Koszty finansowe	0,00	409,32
<i>Odsetki, w tym</i>	<i>0,00</i>	<i>257,00</i>
<i>- od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Aktualizacja wartości inwestycji</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Inne</i>	<i>0,00</i>	<i>152,32</i>
Zysk/strata brutto (F+G-H)	43 602,99	-504 860,43
Podatek dochodowy	2 973,00	-2 579,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
Zysk / strata netto (I-J-K)	40 629,99	-502 281,43

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES OD 01.01.2023 DO 31.03.2023	ZA OKRES OD 01.01.2024 DO 31.03.2024
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 535 622,89	9 453 836,77
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 535 622,89	9 453 836,77
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 172 000,00	1 172 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału podstawowego (emisja akcji)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- parytetu wymiany udziałów w związku z łączeniem spółek	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 172 000,00	1 172 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 981 800,48	8 363 622,89
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-81 786,12
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną)	0,00	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	81 786,12
- pokrycia straty		81 786,12
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 981 800,48	8 281 836,77
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wniesione a niezarejestrowane wpłaty z tyt. emisji akcji	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- korekta	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	81 786,12
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Zmiany straty z lat ubiegłych	-618 177,59	81 786,12

a) zwiększenia (z tytułu)	618 177,59	0,00
- strata z roku bieżącego	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	618 177,59	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	81 786,12
- pokrycia kapitałem zapasowym	0,00	81 786,12
- pokrycia zyskiem	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	618 177,59	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-618 177,59	0,00
Wynik netto	40 629,99	-502 281,43
a) zysk netto	40 629,99	0,00
b) strata netto	0,00	502 281,43
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 576 252,88	8 951 555,34
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	9 576 252,88	8 951 555,34

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych

PRZEPIYBY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	ZA OKRES OD 01.01.2023 DO 31.03.2023	ZA OKRES OD 01.01.2024 DO 31.03.2024
Zysk (strata) netto	40 629,99	-502 281,43
Korekty razem :	-56 793,59	-413 305,25
<i>Amortyzacja (+)</i>	<i>2 798,35</i>	<i>300,15</i>
<i>Zyski / straty z tytułu różnic kursowych(+/-)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)(+/-)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)</i>	<i>-64 279,12</i>	<i>-</i>
<i>Zmiana stanu rezerw (+/-)</i>	<i>-</i>	<i>1 426,45</i>
<i>Zmiana stanu zapasów (+/-)</i>	<i>-</i>	<i>1 599,58</i>
<i>Zmiana stanu należności (+/-)</i>	<i>8 963,80</i>	<i>59 187,49</i>
<i>Zmiana stany zob. krótkoterm, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)</i>	<i>-1 726,63</i>	<i>-467 324,52</i>
<i>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)</i>	<i>-2 549,99</i>	<i>-8 494,40</i>
<i>Inne korekty (+/-)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-16 163,60	-915 586,68
PRZEPIYBY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	ZA OKRES OD 01.01.2023 DO 31.03.2023	ZA OKRES OD 01.01.2024 DO 31.03.2024
Wpływy wartości niematerialnych i prawnych	142 632,80	-
<i>Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</i>	<i>142 632,80</i>	<i>-</i>
<i>Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Z aktywów finansowych, w tym:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>b) w pozostałych jednostkach</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>- zbycie aktywów finansowych</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>- dywidendy i udziały w zyskach</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>- odsetki</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>- inne wpływy z aktywów finansowych</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Inne wpływy inwestycyjne</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Wydutki	125 000,00	-
<i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</i>	<i>125 000,00</i>	<i>-</i>
<i>Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Na aktywe finansowe, w tym:</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>b) w pozostałych jednostkach</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>- nabycie udziałów i akcji</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>- udzielone pożyczki długoterminowe</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>- odsetki</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Inne wydatki inwestycyjne</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	17 632,80	-
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej	Za okres od 01.01.2023 do 31.03.2023	Za okres od 01.01.2024 do 31.03.2024
Wpływy	-	-
<i>Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>Kredyty i pożyczki</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

<i>Emisja dłużnych papierów wartościowych</i>	-	-
<i>Inne wpływy finansowe</i>	-	-
Wydatki	-	-
<i>Nabycie udziałów (akcji) własnych</i>	-	-
<i>Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</i>	-	-
<i>Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku</i>	-	-
<i>Splaty kredytów i pożyczek</i>	-	-
<i>Wykup dłużnych papierów wartościowych</i>	-	-
<i>Z tytułu innych zobowiązań finansowych</i>	-	-
<i>Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego</i>	-	-
<i>Odsetki</i>	-	-
<i>Inne wydatki finansowe - koszty emisji akcji</i>	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-
Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 469,20	-915 586,68
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 469,20	-915 586,68
<i>- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</i>	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	4 388,76	1 187 149,04
Środki pieniężne na koniec okresu	5 857,96	271 562,36
<i>- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	-	40 326,62

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

Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Stosowana jest liniowa metoda amortyzacji, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany tytuł przyjęto do używania. W przypadku zakupów zaliczanych do niskocennych stosowana jest zasada odpisania w koszty wartości 100% w miesiącu przekazania do używania. Jednostka nie stosowała stawek amortyzacyjnych wyższych od stawek odpisów amortyzacyjnych uznawanych przepisami podatkowymi za koszty uzyskania przychodów.

Należności wycenione są w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający dzień uzyskania przychodu. Różnice kursowe powstałe przy zapłacie należności wyrażonych w walutach obcych, wyceniane po średnim kursie NBP i zaliczane są do kosztów lub przychodów finansowych. Należności wykazywane są w wartości netto, pomniejszonej o odpis aktualizacyjny. Odpis należności przedawnionych następuje po okresie przewidzianym prawem.

Środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej. Wycena środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych następuje według kursu kupna lub sprzedaży walut, stosowanego przez bank, z którego usług korzysta jednostka, a w razie braku takiego kursu według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający dzień operacji. Rozchód podlega wycenie po cenach, które jednostka najwcześniej nabyła – metoda FIFO.

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe dotyczą rozliczanych w czasie kosztów przyszłego okresu z tytułu ubezpieczeń, usług internetowych, abonamentów itp.

Kapitały własne ujęte są w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według rodzaju i zasad określonych przepisami prawa i Umowy założycielskiej. Kapitał zakładowy wykazany jest w wysokości określonej w Umowie i wpisanej do rejestru sądowego.

Zobowiązania wycenione są na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniane są według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski

na dzień poprzedzający dzień poniesienie kosztu. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe przy zapłacie zaliczane są odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

Inwestycje wycenione są według wartości godziwej.

Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

2.6. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta

Spółka podejmuje działania mające na celu rozwój grupy kapitałowej, której działalność obejmuje szerokie spectrum rynku energii odnawialnej. Prowadzone w ramach grupy działania w I kwartale br. skupiały się na rozwoju przyjętych założeń związanych z wytwarzaniem, magazynowaniem i transportem wodoru, współpracy z jednostkami samorządu terytorialnego, a także tworzenia kolejnych partnerstw krajowych i zagranicznych, co powinno w niedługim okresie przynieść zamierzone efekty wdrożeniowe i finansowe dla grupy kapitałowej. W minionym okresie prowadzone były również prace związane z hodowlą alg w instalacji o której spółka informowała w 2023 roku.

W dniu 22 lutego 2024 roku Spółka zawarła umowę konsorcjum naukowo-badawczego w skład którego poza Emitentem pełniącym rolę lidera konsorcjum wchodzi dwa podmioty (AEP Engineering spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz Uniwersytet Opolski). Konsorcjum zostało zawarte celem realizacji projektu badawczo-rozwojowego pod nazwą „Termoliza odpadów do wodoru i energii wraz z dekarbonizacją”. W ramach Projektu zostaną zrealizowane m.in następujące cele i zadania: a) opracowanie i wdrożenie technologii termolizy cieczy i ciał stałych wraz z układem zagospodarowania gazów procesowych i ich dekarbonizacji oraz konwersji do postaci umożliwiającej wydzielanie i magazynowanie wodoru, b) opracowanie i wdrożenie technologii przemysłowego przetwarzania substancji, głównie odpadów, w procesie ich termolizy, w warunkach kontrolowanej przemiany termicznej oraz stabilizacji procesu eliminującego emisję ciepła do atmosfery, c) utworzenie bazy danych warunków technicznych i procesowych przemysłowego przetwarzania wybranych materiałów, substancji, surowców i odpadów do postaci umożliwiającej ich dalsze zagospodarowanie lub użycie. Umowa konsorcjum określa prawa i obowiązki poszczególnych uczestników konsorcjum. Budżet projektu, który ma realizować konsorcjum wynosi co najmniej 19 mln euro - 85 mln zł. Koszty realizacji projektu, mają zostać pokryte ze środków własnych konsorcjantów oraz co najmniej w 60 % przez podmiot finansujący.

W dniu 18 marca 2024 r. Spółka zawarła porozumienie w sprawie rozwiązania umowy o wykonanie przez Spółkę na rzecz zamawiającego w formule zaprojektuj i wybuduj biogazowni o docelowej mocy 1 MW. Rozwiązanie umowy nastąpiło z uwagi na nieuzyskanie przez zamawiającego finansowania na realizację inwestycji. W przypadku podjęcia przez strony decyzji o przyszłej współpracy wszelkie warunki umowy uzgodnione zostaną pomiędzy zamawiającym a spółką zależną Emitenta. Rozwiązanie umowy nastąpiło za porozumieniem stron.

Na dzień 31 marca 2024 kapitał własny Spółki wyniósł 8 951 555,34 zł. Aktywa obrotowe Spółki na dzień 31 marca 2024 wyniosły 448 680,1. Aktywa trwałe wyniosły 10 255 898,11zł, w tym długoterminowe aktywa finansowe 10.006.000 zł. Spółka w I kwartale 2024 osiągnęła stratę netto w wysokości -502 281,43 zł.

W okresie objętym niniejszym raportem okresowym nie wystąpiły zdarzenia o nietypowym charakterze, które miały wpływ na wyniki finansowe Spółki.

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

Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych za rok 2024.

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

Nie dotyczy Spółki.

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

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

2.10. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Turbo Green Electric

Emitent posiada 100.000 (sto tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN (słownie: jeden złotych) każda i o całkowitej wartości nominalnej 100.000,00 PLN (słownie: sto tysięcy złotych), stanowiących 100% akcji w kapitale zakładowym spółki pod firmą Turbo Green Electric spółka akcyjna z siedziba w Warszawie, stanowiących 100% głosów na walnym zgromadzeniu spółki. W 2024 roku Zarząd spółki podjął decyzję o realizacji projektów opartych o technologie nanonatleniania. Technologia ta będzie wykorzystywana w realizowanych w ramach grupy projektach dotyczących biogazowni, ale również oczyszczalni ścieków. Emitent jest zwolniony z obowiązku objęcia konsolidacją jednostki zależnej na podstawie art. 58 Ustawy o rachunkowości.

Firma Spółki:	Turbo Green Electric S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Numer KRS:	0000989949
Kapitał zakładowy:	100 000,00 ZŁ

Wybrane dane finansowe jednostki zależnej:

	31 marca 2024	31 grudnia 2023
Kapitał własny	5 734,72	17 811,76
Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 438,00	25 682,40
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	8 172,72	43 494,16
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
	01.01.2024 - 31.03. 2024	01.01.2023- 31.12. 2023
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-12 077,11	-81 097,31
Zysk (strata) brutto	-12 077,11	-82 134,17

Zysk (strata) netto	-12 077,04	-82 134,17
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-9 639,04	-57 451,77
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	0,00
Przepływy pieniężne netto, razem	-9 639,04	-57 451,77

Emperial Energy Klaster

Emitent posiada 60 (sześćdziesiąt) udziałów, o wartości nominalnej 100,00 PLN (słownie: sto złotych) każdy, reprezentujących 100% kapitału zakładowego i uprawniających do wykonywania 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników spółki pod firmą Emperial Energy Klaster Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie. Emperial Energy Klaster Sp. z o.o. jest podmiotem koordynującym Klaster Energii Południowego Podkarpacia, powstały w marcu 2020 roku, którego członkami są Gmina Besko, Gmina Zagórz, Gmina Bukowsko, Gmina Dukla, Gmina Jaśliska oraz Emperial Energy Klaster Sp. z o.o. Emitent wskazuje, iż jest zwolniony z obowiązku objęcia konsolidacją jednostki zależnej na podstawie art. 58 Ustawy o rachunkowości.

Firma Spółki:	Emperial Energy Klaster Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z o.o.
Siedziba:	Rzeszów
Numer KRS:	0000830784
Numer REGON:	385630719
Numer NIP:	8133835742
Kapitał zakładowy:	6.000,00 ZŁ

Wybrane dane finansowe jednostki zależnej:

	31 marca 2024	31 grudnia 2023
Kapitał własny	73.277,39	75.621,87
Kapitał (fundusz) podstawowy	6.000,00	6.000,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	52.007,67	54.581,10
Aktywa trwałe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	125.285,06	130.202,97
Należności krótkoterminowe	115.160,00	115.160,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
	01.01.2024 - 31.03. 2024	01.01.2023- 31.12. 2023
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	11.683,71
Zysk (strata) ze sprzedaży	-2.451,49	-21.765,02
Zysk (strata) brutto	-2.344,48	-21.763,17
Zysk (strata) netto	-2.344,48	-21.763,17
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4.917,91	517,68
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0 0	
Przepływy pieniężne netto, razem	-4.917,91	517,68

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

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

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

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zatrudniała 5 osób na umowę o pracę.