



Raport okresowy za II kwartał 2022 roku

Global Hydrogen S.A. z siedzibą w Warszawie

Warszawa I 16 sierpnia 2022 r.

SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje o Spółce	3
1.1. Dane o Emitencie.....	3
1.2. Zarząd.....	3
1.3. Rada Nadzorcza.....	4
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe	5
2.1. Bilans sporządzony na dzień 31.06.2022 r.....	5
2.2. Rachunek zysków i strat za II kwartał 2022r.....	7
2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 31-06-2022 r.....	8
2.4. Rachunek przepływów pieniężnych.....	9
2.5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	10
2.6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.....	11
2.7. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	12
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.....	12
2.9. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	12
2.10. Opis organizacji grupy kapitałowej.....	12
2.11. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	12
2.12. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	12

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1. Dane o Emitencie

Firma Spółki:	Global Hydrogen S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Adres siedziby:	Aleje Jerozolimskie 65/79, 00-697 Warszawa
Numer KRS:	0000368849
Numer REGON:	932852612
Numer NIP:	8942883943
Data rejestracji:	22.10.2010
Kapitał zakładowy:	572 000,00 ZŁ
Telefon:	795 552 699
Fax:	71 339 25 05
Adres poczty elektronicznej:	office@globalhydrogen.pl
Strona www:	globalhydrogen.pl

1.2. Zarząd

Organem zarządzającym Spółki jest Zarząd. Zarząd prowadzi sprawy Spółki i reprezentuje Spółkę we wszystkich czynnościach sądowych i pozasądowych oraz podejmuje decyzje we wszystkich sprawach Spółki niezastrzeżonych przez postanowienia Statutu lub przepisy prawa do wyłącznej kompetencji Rady Nadzorczej lub Walnego Zgromadzenia. Sposób powołania i odwołania członków Zarządu, zakres kompetencji i zasady funkcjonowania Zarządu są określone przepisami KSH oraz Statutu.

Skład Zarządu Spółki:

Imię i nazwisko	Funkcja
Marcin Peszyński	Członek Zarządu
Adam Sworowski	Członek Zarządu

Zarząd Spółki liczy od jednego do trzech członków. Kadencja Zarządu trwa trzy lata. W przypadku Zarządu wieloosobowego kadencja jest wspólna Zgodnie z § 7 Statutu Spółki w przypadku Zarządu wieloosobowego do składania oświadczeń woli w imieniu Spółki uprawniony jest Prezes Zarządu działający samodzielnie lub dwóch Członków Zarządu działających łącznie.

1.3. Rada Nadzorcza

Rada składa się od pięciu do siedmiu członków, których wybiera Walne Zgromadzenie. Kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata. Członków Rady Nadzorczej powołuje się na okres wspólnej kadencji.

Skład Rady Nadzorczej Spółki:

Imię i nazwisko	Funkcja
Manfred Schatovich	Członek Rady Nadzorczej
Krzysztof Niedbalski	Członek Rady Nadzorczej
Edward Gocał	Członek Rady Nadzorczej
Kacper Kijowski	Członek Rady Nadzorczej
Karolina Peszyńska	Członek Rady Nadzorczej

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

2.1. Bilans sporządzony na dzień 31.06.2022 r.

Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.06.2022	Wyszczególnienie	Stan na 30.06.2021	Stan na 30.06.2022
AKTYWA			PASYWA		
A. Aktywa trwałe	324 509,78	124 644,07	A. Kapitał (fundusz) własny	3 979 026,73	3 675 134,70
I. Wartości niematerialne i prawne.			I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	572 000,00	572 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna).		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 011 021,39	3 581 800,48
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	288 218,59	111 087,18	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	288 218,59	111 087,18	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty			VIII. Zysk (strata) netto	396 005,34	-478 665,78
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 364,51	1 740,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	999 991,89	606 868,45
d) środki transportu	284 197,57	109 347,18	I. Rezerwy na zobowiązania	663,00	547,00
e) inne środki trwałe	656,51		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	663,00	547,00
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
udzielone pożyczki			d) inne		
inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	999 328,89	606 321,45
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy		
udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy		
inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	999 328,89	606 321,45
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 291,19	13 556,89	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 290,00	6 624,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	26 001,19	6 932,89	c) inne zobowiązania finansowe		
B. Majątek obrotowy	4 654 508,84	4 157 359,08	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	874 575,14	602 511,49
I. Zapasy.	1 115 411,55	1 717 592,53	do 12 miesięcy	874 575,14	602 511,49
1. Materiały.	395,00		powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku.			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe.			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary.	1 115 016,55	1 107 523,79	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	75 723,60	1 446,40
5. Zaliczki na dostawy		610 068,74	h) z tytułu wynagrodzeń	49 030,15	2 363,56
II. Należności krótkoterminowe	1 577 110,18	1 238 323,64	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		

Global Hydrogen S.A. Raport za II kwartał 2022 r.

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 577 110,18	1 238 323,64	krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 495 992,62	1 198 761,60			
do 12 miesięcy	1 495 992,62	1 198 761,60			
powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	45 741,12	4 602,24			
c) inne	35 376,44	34 959,80			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III Inwestycje krótkoterminowe	1 920 547,83	1 182 855,80			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 920 547,83	1 182 855,80			
a) w jednostkach powiązanych					
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	203 490,40	502 876,71			
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki	203 490,40	502 876,71			
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 717 057,43	679 979,09			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 717 057,43	679 979,09			
inne środki pieniężne					
inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 439,28	18 587,11			
AKTYWA RAZEM	4 979 018,62	4 282 003,15	PASYWA RAZEM	4 979 018,62	4 282 003,15

2.2. Rachunek zysków i strat za II kwartał 2022r.

Pozycja	Wyszczególnienie	Za okres od 01.04.2021 do 30.06.2021	Za okres od 01.01.2021 do 30.06.2021	Za okres od 01.04.2022 do 30.06.2022	Za okres od 01.01.2022 do 30.06.2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: od jednostek powiązanych	2 275 223,41	4 523 883,65	1 710 157,79	3 406 204,91
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 733,60	4 076,36	232 911,53	232 911,53
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 271 489,81	4 519 807,29	1 477 246,26	3 173 293,38
B	Koszty działalności operacyjnej	2 135 968,45	4 184 374,29	1 954 798,17	3 889 197,55
I.	Amortyzacja	23 647,14	45 468,21	14 461,24	36 889,32
II.	Zużycie materiałów i energii	39 296,76	59 012,91	28 622,31	75 119,94
III.	Usługi obce	325 206,34	628 102,72	347 160,65	598 762,10
IV.	Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	14 832,81	33 920,04	10 182,05	41 182,33
V.	Wynagrodzenia	242 902,73	445 100,43	104 747,60	572 455,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 235,92	48 698,90	20 472,90	48 836,33
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 582,77	24 148,17	2 605,31	17 020,33
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 452 263,98	2 899 922,91	1 426 546,11	2 498 931,69
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	139 254,96	339 509,36	-244 640,38	-482 992,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	97 814,89	117 427,83	31 138,43	51 761,12
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		9 500,00	3 402,10	3 402,10
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	97 814,89	107 927,83	27 736,33	48 359,02
E	Pozostałe koszty operacyjne	16 159,03	25 387,41	37 517,64	83 629,26
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			-206,85	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 394,23	13 165,04	34 751,39	70 092,49
III.	Inne koszty operacyjne	4 764,80	12 222,37	2 973,10	13 536,77
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	220 910,82	431 549,78	-251 019,59	-514 860,78
G	Przychody finansowe	15 873,91	44 285,67	23 298,91	42 869,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych				
II.	Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych	7 437,25	23 067,27	18 913,12	28 002,73
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	8 436,66	21 218,40	4 385,79	14 866,27
H	Koszty finansowe	3,11	28,11	0,00	3,00
I.	Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych	3,11	28,11		3,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne				
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	236 781,62	475 807,34	-227 720,68	-471 994,78
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I I.-I II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk (strata) brutto (I+,-J)	236 781,62	475 807,34	-227 720,68	-471 994,78
L	Podatek dochodowy	36 277,00	79 802,00	5 083,00	6 671,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejsz. zysku (zwiększ. straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	200 504,62	396 005,34	-232 803,68	-478 665,78

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 31-06-2022 r.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres 01.04- 30.06.2021	Za okres 01.01- 30.06.2021	Za okres 01.04- 30.06.2022	Za okres 01.01- 30.06.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 892 922,11	3 697 421,39	3 907 938,38	4 153 800,48
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 892 922,11	3 697 421,39	3 907 938,38	4 153 800,48
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	572 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego				
a) zwiększenie -podwyższenie kapitału podstawowego (emisja akcji)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	572 000,00	572 000,00	572 000,00	572 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy				
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych				
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 686 636,21	2 686 636,21	3 011 021,39	3 011 021,39
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
a) zwiększenie (z tytułu)				
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji				
- podziału zysku	324 385,18	324 385,18	570 779,09	570 779,09
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- pokrycia straty				
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 011 021,39	3 011 021,39	3 581 800,48	3 581 800,48
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- wniesione a niezarejestrowane wpłaty z tyt.emisji akcji				
b) zmniejszenia z tytułu				
- pokrycie straty				
- zarejestrowanie wpłat z tyt.emisji akcji				
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	438 785,18	438 785,18	438 785,18	438 785,18
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	438 785,18	438 785,18	570 779,09	570 779,09
- korekty błędów podstawowych				
7.2. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)	438 785,18	438 785,18	570 779,09	570 779,09
- przeniesienie na kapitał rezerwowy				
- wypłata dywidendy	114 400,00	114 400,00		
- przeniesienie na kapitał zapasowy	324 385,18	324 385,18	570 779,09	570 779,09
- pokrycie straty z lat ubiegłych				
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych				
7.5. Zmiany straty z lat ubiegłych				
a) zwiększenie (z tytułu)				
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- pokrycia kapitałem zapasowym				
- pokrycia zyskiem				
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wynik netto	200 504,62	396 005,34	-232 803,68	-478 665,78
a) zysk netto	200 504,62	396 005,34		
b) strata netto			232 803,68	478 665,78
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 979 026,73	3 979 026,73	3 675 134,70	3 675 134,70
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 979 026,73	3 979 026,73	3 675 134,70	3 675 134,70

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych.

Metoda pośrednia dla jednostek innych niż banki i ubezpieczyciele.

Rachunek przepływów pieniężnych	za okres od- 2021-04-01 2021-06-30	za okres od- 2021-01-01 2021-06-30	za okres od- 2022-04-01 2022-06-30	za okres od- 2022-01-01 2022-06-30
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	200 504,62	396 005,34	-232 803,68	-478 665,78
II. Korekty razem	-222 075,83	-265 426,03	-419 053,19	-653 524,81
1. Amortyzacja	23 647,14	45 468,21	14 461,24	36 889,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 989,03	-9 574,78	-8 726,02	-16 282,18
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-9 500,00	-3 608,95	-3 402,10
5. Zmiana stanu rezerw	197,00	-309,00	-18,00	48,00
6. Zmiana stanu zapasów	-324 542,22	130 478,83	-325 230,63	-278 125,99
7. Zmiana stanu należności	-14 633,53	-156 254,83	82 506,08	501 773,11
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkotermin, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	94 517,76	-144 797,03	-193 698,31	-845 761,21
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 727,05	-120 937,43	15 261,40	-48 663,76
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-21 571,21	130 579,31	-651 856,87	-1 132 190,59
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	2 953,42	270 700,26	12 821,91	110 468,23
1. Zbycie wartości niematerialne i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		9 500,00	4 000,00	94 435,37
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 953,42	261 200,26	8 821,91	16 032,86
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	2 953,42	261 200,26	8 821,91	16 032,86
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek		250 000,00		
- odsetki	2 953,42	11 200,26	8 821,91	16 032,86
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	64 470,69	64 470,69		
1. Nabycie wartości niematerialne i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	64 470,69	64 470,69		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:				
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach				
- udzielone pożyczki				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-61 517,27	206 229,57	12 821,91	110 468,23
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy				
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	114 400,00	114 400,00		
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	114 400,00	114 400,00		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek				
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu operacyjnego				
8. Odsetki				
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-114 400,00	-114 400,00	0,00	0,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-197 488,48	222 408,88	-639 034,96	-1 021 722,36
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-197 488,48	222 408,88	-639 034,96	-1 021 722,36
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 914 545,91	1 494 648,55	1 319 014,05	1 701 701,45
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	1 717 057,43	1 717 057,43	679 979,09	679 979,09
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

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

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady. Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 5 000,00 PLN. Nisko cenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 5 000,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 5 000,00 PLN dokonywane są metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania wg ustalonych stawek amortyzacyjnych dla poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych. Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 5 000,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarżane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki trwałe umarżane są metodą liniową. Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 5 000,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 20,0-30,0%. Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż: dla licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich - 2 lata, dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych – w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Ewidencja ilościowa i wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Ustalenia wyniku finansowego:

Dla ustalenia wyniku finansowego spółka stosuje porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty. Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej. Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO.

2.6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki.

W II kwartale Zarząd Spółki podjął decyzję o rozpoczęciu procesu przeglądu opcji strategicznych, którego celem było rozpoznanie możliwych kierunków rozwoju działalności Spółki, a w konsekwencji wybór najkorzystniejszej drogi. W wyniku przeprowadzonych analiz oraz weryfikacji możliwych scenariuszy biznesowych, Zarząd Spółki zdecydował o zmianie prowadzonej dotychczas działalności Spółki. W związku z tym, Spółka w II kwartale 2022 r. podjęła działania mające na celu wygaszenie dotychczasowej działalności gospodarczej związanej z importem i dystrybucją win. Spółka, na mocy zawieranych porozumień rozpoczęła rozwiązywanie umów o pracę z pracownikami Spółki związanymi z handlem alkoholem. Część majątku trwałego Spółki związana z pracą dotychczasowych przedstawicieli handlowych została sprzedana. Spółka rozwiązała także umowy z dotychczasową kadrą kierowniczą zarządzającą handlem. Umowy z dostawcami towarów i usług zostają przez Spółkę wypowiedzane lub scedowane na inny podmiot. Równocześnie, na ile to możliwe, Spółka dąży do możliwie szybkiego rozliczenia wszystkich należności, w tym celno-podatkowych związanych z dotychczasową działalnością. Spółka na bieżąco spłaca zobowiązania do dostawców.

Z uwagi na rozpoczęcie w II kwartale procesu wygaszenia dotychczasowej działalności gospodarczej związanej z importem i dystrybucją win, Spółka za okres od 01.04.2022 do 30.06.2022 wypracowała przychód netto ze sprzedaży w wysokości 1.710.157,79 zł, co stanowi spadek w odniesieniu do analogicznego okresu poprzedniego roku, w którym Spółka wypracowała przychód netto ze sprzedaży w wysokości 2.275.223,41 zł. Przychód netto ze sprzedaży za okres 01.01.2022 do 30.06.2022 wyniósł 3.406.204,91 zł co stanowi spadek w odniesieniu do analogicznego okresu poprzedniego roku, w którym osiągnięta została wartość 4.523.883,65 zł. W okresie sprawozdawczym strata netto za II kwartał 2022 wyniosła -232.803,68 zł, natomiast za okres od 01.01.2022 do 30.06.2022 wyniosła -478 665,78 zł. Na koniec II kwartału 2022 majątek obrotowy Spółki wynosił 4.157.359,08, z czego zapasy wyniosły 1.717.592,53 zł, należności krótkoterminowe wyniosły 1.238.323,64 zł, a poziom inwestycji krótkoterminowych wynosił 1.182 855,80 zł. Kapitał własny na dzień 30 czerwca 2022 r. równy był kwocie 3.675.134,70 zł.

Jednocześnie z uwagi na podjęcie decyzji o zmianie rozwoju Spółki, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło w dniu 13 czerwca 2022 r. uchwałę w sprawie zmiany Statutu Spółki. Przedmiotowe zmiany zostały zarejestrowane w dniu 27 czerwca 2022 r. i dotyczyły w szczególności zmiany firmy Emitenta na Global Hydrogen Spółka Akcyjna oraz zmiany siedziby Spółki na Warszawę. Szczegółowe informacje na temat zmiany Statutu Spółki zostały opublikowane w dniu 27 czerwca 2022 r. raportem bieżącym Spółki.

Zarząd podtrzymuje realizację przyjętego kierunku rozwoju. Zgodnie z założonym rozwojem Spółka podejmuje działania mające na celu utworzenie grupy kapitałowej, której działalność prowadzona będzie na rynku alternatywnych źródeł energii. Zdaniem Zarządu Spółki rynek energii przechodzi dynamiczną i bezprecedensową transformację w wyniku wielu czynników ekonomicznych, politycznych i środowiskowych. Zwiększenie roli odnawialnych źródeł energii w światowej gospodarce to obecnie jedno

z najbardziej znaczących wyzwań. Emitent koncentruje się na technologiach i rozwiązaniach o pozytywnym oddziaływaniu klimatycznym, oferujących wysoką wydajność energetyczną. Działalność Spółki skupiona jest na pozyskiwaniu technologii wdrażającej nowatorskie rozwiązania techniczne i technologiczne w zakresie produkcji gazu syntezowego oraz produkcji wodoru. Celem realizacji przyjętego rozwoju, Emitent zawarł w dniu 16 maja 2022 r. Przedwstępną warunkową umowę sprzedaży akcji spółki działającej aktualnie pod firmą mPower Green Tech spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie. Szczegółowe informacje na temat zawartej umowy zostały opublikowane przez Emitenta raportem ESPI w dniu 16 maja 2022 r.

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 2022.

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.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej.

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
Whitecrypto City Ltd.	1 466 525	25,64	1 466 525	25,64
Pozostali	4.253.475	74,36	4.253.475	74,36
Suma	5.720.000	100 %	5.720.000	100 %

Struktura akcjonariatu uaktualniana jest na podstawie formalnych zawiadomień od akcjonariuszy otrzymanych w trybie Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

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

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zatrudniała 2,3 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.