



RAPORT KWARTALNY

CARBON GROUP S.A. W RESTRUKTURYZACJI

ZA OKRES 01.04.2023 R. DO 30.06.2023 R.



SPIS TREŚCI

1. <i>Informacje ogólne</i>	3
2. <i>Istotne zdarzenia, które wystąpiły u Emitenta w okresie objętym raportem</i>	7
3. <i>Istotne zdarzenia po okresie objętym raportem</i>	11
4. <i>Wybrane dane finansowe</i>	13
5. <i>Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na dane finansowe</i>	18
6. <i>Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował na rzecz rozwoju prowadzonej działalności</i>	19
7. <i>Stanowisko Zarządu na temat możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz wyników finansowych na rok 2022</i>	20

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa (Firma):

CARBON GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

Podstawowy przedmiot działalności:

Wykonawstwo instalacji elektrycznych, niskoprądowych i teletechnicznych w obiektach przemysłowych oraz w obiektach użyteczności publicznej, wytwarzanie, przesyłanie i dystrybucja energii elektrycznej, wytwarzanie i dystrybucja paliw gazowych oraz handel w zakresie energii elektrycznej i paliw gazowych

Kraj siedziby:

Polska

Siedziba:

58-500 Jelenia Góra, ul. Ludwika Waryńskiego 18

Telefon:

693-559-015

Email:

jelenia.gora@elektromont.pl

Adres strony internetowej:

www.elektromont.pl

NIP:

929-16-75-172

REGON:

977912078

KRS:

0000318822

Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Kapitał zakładowy:

650 000 złotych (wpłacony w całości), podzielony na 6 500 000 akcji

Liczba zatrudnionych osób w przeliczeniu na pełne etaty:

9



Forma prawna

Carbon Group S.A. w restrukturyzacji w restrukturyzacji (d. Elektromont S.A.) powstała w wyniku przekształcenia Elektromont Sp. z o.o. w Elektromont S.A. w trybie przewidzianym przez art. 551 i następnie Ustawy Kodeks spółek handlowych z dnia 15.09.2000 r. (Dz. U. Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) i działa zgodnie z jej zapisami.

Czas trwania Spółki

Carbon Group S.A. w restrukturyzacji jest spółką utworzoną na czas nieokreślony.

Kapitał zakładowy, ilość i wartość nominalna akcji

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 650.000,00 PLN i dzieli się na 6.500.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, w tym:

- 5 100 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 PLN każda,
- 28 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 PLN każda,
- 1 372 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 PLN każda.

Utworzenie i rejestracja Spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym

Dnia 27 kwietnia 2001 r. Sąd Rejonowy w Zielonej Górze, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie o wpisie Elektromont Sp. z o. o. do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000009464. W dniu 01 grudnia 2008 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie, na mocy którego Elektromont została zarejestrowana jako spółka akcyjna. Spółka została wpisana do rejestru pod numerem 0000318822.

Organy Spółki

ZARZĄD

Prezes Zarządu

Na dzień 17.04.2023r.

Dominik Staroń –
odwołany z pełnienia
funkcji uchwałą Rady
Nadzorczej nr
1/04/2023 z dnia
17.04.2023r.

Na dzień 17.04.2023r.

Piotr Skoneczny -
powołany do pełnienia
funkcji uchwałą Rady
Nadzorczej nr
2/04/2023 z dnia
17.04.2023r.

RADA NADZORCZA

Przewodniczący RN	Cezary Jasiński
Członek RN	Arkadiusz Fijałkowski
Członek RN	Michał Wróblewski
Członek RN	Krzysztof Sitarski
Członek RN	Beata Gościmińska

**STRUKTURA AKCJONARIATU CARBON GROUP S.A. W
RESTRUKTURYZACJI NA DZIEŃ 31.03.2023 R.**

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
KOR-EL sp. z o.o.	440 000	6,77%	440 000	6,77%
Pozostali	6 060 000	93,23%	6 060 000	93,23%

**STRUKTURA AKCJONARIATU CARBON GROUP S.A. W
RESTRUKTURYZACJI NA DZIEŃ 15.05.2023 R.**

Akcjonariusz	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
KOR-EL sp. z o.o.	493 100	7,58%	493 100	7,58%
Pozostali	6 006 900	92,42%	6 006 900	92,42%

ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEŃ DO NICH (OPCJI) PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA, W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU OKRESOWEGO, ODREBNI DLA KAŻDEJ Z OSÓB.

**STRUKTURA AKCJONARIATU CARBON GROUP S.A. W
RESTRUKTURYZACJI NA DZIEŃ 31.03.2023 R.**

Akcjonariusz	Pełniona funkcja	Liczba akcji	% ogólnej liczby	Liczba głosów	% ogólnej liczby	Stan na dzień
--------------	------------------	--------------	------------------	---------------	------------------	---------------

			akcji		głosów	
RADA NADZORCZA CARBON GROUP S.A.						
Cezary Jasiński	Przewodniczący RN	10	0,0001 %	10	0,0001 %	31.03.2023
Arkadiusz Fijałkowski	Członek RN	0	0%	0	0%	31.03.2023

STRUKTURA AKCJONARIATU CARBON GROUP S.A. W RESTRUKTURYZACJI NA DZIEŃ 15.05.2023 R

Akcjonariusz	Pełniona funkcja	Liczba akcji	% ogólnej liczby akcji	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów	Stan na dzień
RADA NADZORCZA CARBON GROUP S.A.						
Cezary Jasiński	Przewodniczący RN	10	0,0001 %	10	0,0001 %	15.05.2023
Arkadiusz Fijałkowski	Członek RN	0	0%	0	0%	15.05.2023

2. ISTOTNE ZDARZENIA, KTÓRE WYSTĄPIŁY U EMITENTA W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

4 kwietnia 2023r. Zarząd Carbon Group S.A. w restrukturyzacji (dalej: „Spółka”, „Emitent”) w nawiązaniu do raportu ESPI 4/2023 poinformował, że powziął informację o obwieszczeniu przez Sąd Rejonowy w Jeleniej Górze V Wydział Gospodarczy w sprawie o otwarciu postępowania układowego Spółki, postanowienia o otwarciu postępowania restrukturyzacyjnego (układowego) Emitenta oraz o wyznaczeniu zarządcy, którego funkcję pełnić będzie Pani Monika Rowicka i wskazaniu, że podstawą jurysdykcji sądów polskich jest art. 3 ust.1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2015/848 z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie postępowania upadłościowego (Dz. U. UE. L. z 2015 r. Nr 141, str. 19 z późn. zm.), a postępowanie ma charakter główny. Komunikat ESPI 16/2023

18 kwietnia 2023r. Zarząd Carbon Group S.A. w restrukturyzacji z siedzibą w Jeleniej Górze („Emitent”) poinformował, że w dniu 17 kwietnia 2023 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o odwołaniu z dniem 17 kwietnia 2023 r. dotychczasowego Prezesa Zarządu – Pana Dominika Staronia. Komunikat EBI.

18 kwietnia 2023r. Zarząd Spółki Carbon Group S.A. w restrukturyzacji (dalej: „Spółka”) poinformował, że w dniu 17 kwietnia 2023 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu do składu Zarządu Spółki Pana Piotra Skonecznego i powierzyła mu funkcję Prezesa Zarządu. Komunikat EBI

20 kwietnia 2023r. Zarząd Spółki Carbon Group S.A. w restrukturyzacji z siedzibą w Jeleniej Górze (dalej: „Spółka”) poinformował, iż w dniu 19 kwietnia 2023 r. otrzymał zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR o transakcjach na akcjach Spółki dokonanych przez członka Rady Nadzorczej – Pana Arkadiusza Fijałkowskiego i w wyniku których Pan Arkadiusz Fijałkowski nie posiada akcji Spółki. Komunikat ESPI 18/2023

15 maja 2023r. Zarząd Carbon Group S.A. w restrukturyzacji z siedzibą w Jeleniej Górze w załączeniu przekazuje kwartalny raport okresowy za I kwartał 2023 r. (okres od 01.01.2023 do 31.03.2023 r.). Komunikat EBI

3. ISTOTNE ZDARZENIA PO OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM

6 lipca 2023 r. Zarząd Carbon Group S.A. z siedzibą w Jeleniej Górze (“Spółka”) informuje, że w dniu 6 lipca 2023 r. do Spółki wpłynęła obustronnie podpisana Umowa o podwykonawstwo z Element S.A. z siedzibą w Opolu (dalej: „Kontrahent”), w której Spółka jest podwykonawcą Kontrahenta. Przedmiotem niniejszej Umowy jest kompleksowe wykonanie robót elektrycznych dla inwestycji położonej w województwie wielkopolskim przez Spółkę, na której Kontrahent prowadzi prace budowlane. Termin realizacji umowy został określony do dnia 31 sierpnia 2023 r. Wynagrodzenie Spółki zostało określone w roboczogodzinach, przy czym ustalony został maksymalny łączny limit wynagrodzenia Spółki na kwotę, która przekracza 20% kapitału zakładowego Spółki. Umowa w zakresie pozostałych postanowień nie odbiega od standardowych postanowień jakie zawierane są w tego typu umowach. Komunikat ESPI 19/2023.

10 lipca 2023 r. został złożony do Sądu Rejonowego w Jeleniej Górze V Wydział Gospodarczy plan restrukturyzacyjny w związku z prowadzonym w stosunku do Spółki postępowaniem restrukturyzacyjnym.

18 lipca 2023 r. Zarząd Carbon Group S.A. z siedzibą w Jeleniej Górze (“Spółka”) informuje, że w dniu 17 lipca 2023 r. ustalił treść zamówienia dotyczącego przeprowadzenie rocznego przeglądu instalacji przeciwpożarowej SAP dla Volkswagen Motor Polska sp. z o.o. z siedzibą w Polkowicach (dalej: „Kontrahent”).

Wysokość wynagrodzenia Spółki przekracza 20% kapitału zakładowego Spółki. Komunikat ESPI 20/2023.

2 sierpnia 2023 r. Zarząd Carbon Group S.A. przekazał do publicznej wiadomości treść raportu rocznego za 2022 r. wraz z załącznikami.

4. WYBRANE DANE FINANSOWE**BILANS NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2023 R.**

AKTYWA	30.06.2022	30.06.2023	01.04.2022 - 30.06.2022	01.04.2023 - 30.06.2023
A. AKTYWA TRWAŁE	3 981 474,21	5 375 232,79	285 006,87	110 052,56
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 617 879,38	12 146,89	-100 870,27	-48 136,87
1. Środki trwałe	2 617 879,38	12 146,89	-100 870,27	-48 136,87
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	83 521,71	-	-307,86	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 002 013,66	-	-17 110,81	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	41 201,56	11 118,13	-3 276,99	-10 430,27
d) środki transportu	490 184,07	1 028,76	-79 887,12	-37 610,73
e) inne środki trwałe	958,38	-	-287,49	-95,87
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	4 059 000,00	-	-
1. Nieruchomości	-	4 059 000,00	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 363 594,83	1 304 085,90	385 877,14	158 189,43

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 312 027,00	1 273 535,00	387 038,00	163 273,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	51 567,83	30 550,90	-1 160,86	-5 083,57
B. AKTYWA OBROTOWE	7 194 973,32	2 271 764,80	-4 621 704,16	-431 580,63
I. Zapasy	48 632,28	32 933,06	-8 765,73	-
1. Materiały	30 064,68	32 933,06	-27 333,33	-
2. Półprodukty i produkty w toku	18 567,60	-	18 567,60	-
3. Produkty gotowe	-	-	-	-
4. Towary	-	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	2 445 081,52	1 535 920,98	-3 102 889,34	-913 661,62
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	2 445 081,52	1 535 920,98	-3 102 889,34	-913 661,62
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	2 386 400,67	1 088 987,29	-3 051 445,56	-424 526,59
- do 12 miesięcy	1 963 624,61	851 746,03	-2 980 170,08	-424 526,59
- powyżej 12 miesięcy	422 776,06	237 241,26	-71 275,48	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 383,71	357,51	-36 102,35	-
c) inne	46 297,14	446 576,18	-15 341,43	-489 135,03
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	111 188,45	65 414,05	-29 928,35	-57 624,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	111 188,45	65 414,05	-29 928,35	-57 624,19
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	51 197,00	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	51 197,00	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59 991,45	65 414,05	-29 928,35	-57 624,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 581,39	7 003,99	-29 928,35	-57 624,19
- inne aktywa pieniężne	58 410,06	58 410,06	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia				

międzyokresowe	4 590 071,07	637 496,71	-1 480 120,74	539 705,18
1. Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	4 465 393,63	-	-1 484 027,95	-
2. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	124 677,44	637 496,71	3 907,21	539 705,18
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY				
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE				
SUMA AKTYWÓW	11 176 447,53	7 646 997,59	-4 336 697,29	-321 528,07

PASYWA	30.06.2022	30.06.2023	01.04.2022 - 30.06.2022	01.04.2023 - 30.06.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	487 186,49	-3 432 398,46	-2 210 686,75	-1 012 065,91
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	650 000,00	650 000,00	-	650 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 970 194,39	2 970 194,39	198 432,84	2 970 194,39
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 826 160,00	1 826 160,00	-	1 826 160,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-	2 008 302,01
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				2 008 302,01
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:				-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-3 363 358,45	-198 432,84	-3 363 358,45
VI. Zysk (strata) netto	-3 133 007,90	-3 689 234,40	-2 210 686,75	-3 277 203,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 689 261,04	11 079 396,05	-2 126 010,54	11 117 735,78
I. Rezerwy na zobowiązania	1 411 555,22	489 080,84	-135 262,36	481 705,84
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	768 058,00	7 375,00	-85 649,00	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	362 497,19	206 990,78	-	206 990,78
– długoterminowa	110 110,44	65 564,08	-	65 564,08
– krótkoterminowa	252 386,75	141 426,70	-	141 426,70
3. Pozostałe rezerwy	281 000,03	274 715,06	-49 613,36	274 715,06
– długoterminowe	231 318,09	222 557,38	-19 732,34	222 557,38
– krótkoterminowe	49 681,94	52 157,68	-29 881,02	52 157,68
II. Zobowiązania długoterminowe	310 309,15	-	-75 325,31	-
1. Wobec jednostek powiązanych				-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale				-

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	310 309,15	–	–75 325,31	–
a) kredyty i pożyczki	–	–	–47 789,55	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	310 309,15	–	–27 535,76	–
d) zobowiązania wekslowe	–	–	–	–
e) inne	–	–	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 983 394,74	10 590 315,21	–2 126 343,54	10 636 029,94
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	–	–	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	–	–	–	–
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 983 394,74	10 590 315,21	–2 126 343,54	10 636 029,94
a) kredyty i pożyczki	2 869 264,72	3 433 924,71	–753 005,13	3 455 903,64
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	203 196,01	–	–44 386,29	54 266,02
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 276 839,74	5 508 632,59	–972 880,27	5 455 260,43
– do 12 miesięcy	4 166 767,13	5 425 341,83	–970 963,87	5 352 857,17
– powyżej 12 miesięcy	110 072,61	83 290,76	–1 916,40	102 403,26
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	–	–	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	396 983,84	1 208 292,40	–291 778,25	1 141 584,27
h) z tytułu wynagrodzeń	155 826,40	304 430,77	–76 300,47	385 129,53
i) inne	81 284,03	135 034,74	12 006,87	143 886,05
4. Fundusze specjalne	–	–	–	–
IV. Rozliczenia międzyokresowe	984 001,93	–	210 920,67	–
1. Ujemna wartość firmy	–	–	–	–
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	–	–	–	–
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	984 001,93	–	210 920,67	–
– długoterminowe	–	–	–	–
– krótkoterminowe	984 001,93	–	210 920,67	–
SUMA PASYWÓW				

	11 176 447,53	7 646 997,59	-4 336 697,29	10 105 669,87
--	---------------	--------------	---------------	---------------

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 01.01.2023 - 30.06.2023

	01.01.2022 - 30.06.2022	01.01.2023 - 30.06.2023	01.04.2022 - 30.06.2022	01.04.2023 - 30.06.2023
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 674 771,91	692 236,71	2 090 929,44	-59 819,99
– od jednostek powiązanych				
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 674 771,91	692 236,71	2 090 929,44	-59 819,99
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-	-
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	9 467 324,50	2 906 693,33	4 356 635,92	204 872,21
– jednostkom powiązanim				
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 467 324,50	2 906 693,33	4 356 635,92	204 872,21
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-	-
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-2 792 552,59	-2 214 456,62	-2 265 706,48	-264 692,20
D. Koszty sprzedaży	249 821,32	142 493,04	116 907,12	40 335,93
E. Koszty ogólnego zarządu	847 342,11	348 753,04	411 156,70	147 698,97
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-3 889 716,02	-2 705 702,70	-2 793 770,30	-452 727,10
G. Pozostałe przychody operacyjne	177 395,65	112 561,40	172 373,91	6 147,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	96 694,09	84 005,05	96 694,09	4 390,24
II. Dotacje		-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV. Inne przychody operacyjne	80 701,56	28 556,35	75 679,82	1 757,19
H. Pozostałe koszty operacyjne	3 714,87	1 514 524,86	1 669,92	697,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	3 714,87	1 514 524,86	1 669,92	697,00
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-3 716 035,24	-4 107 666,16	-2 623 066,31	-447 276,67
J. Przychody finansowe	255,54	66 735,03	-	19 141,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	254,90	66 735,03	-	19 141,70
– od jednostek powiązanych				

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V. Inne	0,64			
K. Koszty finansowe	90 958,20	37 541,27	60 307,44	1 170,57
I. Odsetki, w tym:	90 958,20	37 541,27	60 307,44	1 170,57
– dla jednostek powiązanych				
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
– w jednostkach powiązanych				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne				
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-3 806 737,90	-4 078 472,40	-2 683 373,75	-429 305,54
M. Podatek dochodowy	-673 730,00	-389 238,00	-472 687,00	-17 275,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-3 133 007,90	-3 689 234,40	-2 210 686,75	-412 030,54
AMORTYZACJA	154 742,26	3 166,61	75 613,14	-39 937,84

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2023 R.

	30.06.2022	30.06.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 620 194,39	256 835,94
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 620 194,39	256 835,94
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	650 000,00	650 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	650 000,00	650 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 771 761,55	2 970 194,39
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	198 432,84	-
a) zwiększenie (z tytułu)	198 432,84	-
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	198 432,84	-
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 970 194,39	2 970 194,39
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-



4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	198 432,84	3 363 358,45
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	198 432,84	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	198 432,84	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	198 432,84	-
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	198 432,84	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	3 363 358,45
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	3 363 358,45
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	3 363 358,45
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	3 363 358,45
6. Wynik netto	-	3 689 234,40
a) zysk netto	3 133 007,90	-
b) strata netto	-	3 689 234,40
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	487 186,49	3 432 398,46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	487 186,49	3 432 398,46

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2023 R.

Metoda pośrednia

Treść	01.01.2022 - 30.06.2022	01.01.2023 - 30.06.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-3 133 007,90	-3 689 234,40
II. Korekty razem	2 560 446,04	3 599 533,44
1. Amortyzacja	154 742,26	3 166,61
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	18 986,70	-
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-96 694,09	84 005,05
5. Zmiana stanu rezerw	46 840,45	-323 847,26
6. Zmiana stanu zapasów	8 765,73	234,72
7. Zmiana stanu należności	8 668 547,73	-9 486,53
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 303 076,49	2 615 827,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	293 239,77	1 285 434,01
10. Inne korekty	-230 906,02	-55 800,80
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-572 561,86	-89 700,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	121 951,22	101 300,81



w restrukturyzacji

11 sierpnia 2023

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 951,22	101 300,81
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Z aktywów finansowych	–	–
4. Inne wpływy inwestycyjne	–	–
II. Wydatki	16 331,39	-78 293,91
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 331,39	-78 293,91
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	–	–
3. Na aktywa finansowe	–	–
4. Inne wydatki inwestycyjne	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	105 619,83	179 594,72
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	236 799,10	–
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	–	–
2. Kredyty i pożyczki	236 799,10	–
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	–	–
4. Inne wpływy finansowe	–	–
II. Wydatki	130 413,03	82 942,84
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	–	–
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	–	–
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	–	–
4. Spłaty kredytów i pożyczek	–	82 942,84
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	–	–
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	111 426,33	–
8. Odsetki	18 986,70	–
9. Inne wydatki finansowe	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	106 386,07	-82 942,84
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-360 555,96	6 950,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-360 555,96	6 950,92
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	471 744,41	58 463,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	111 188,45	65 414,05
– o ograniczonej możliwości dysponowania	58 410,06	58 410,06

Rachunkowość Spółki prowadzona jest zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2023.120 z późn. zm.)

5. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA DANE FINANSOWE

Zarząd Spółki przekazuje do publicznej wiadomości sprawozdanie finansowe Carbon Group S.A. w restrukturyzacji za II kwartał 2023 roku.

Na uzyskany przez spółkę wynik w II kwartale 2023 roku miało wpływ wiele nakładających się czynników narastających. Pierwszym z nich jest brak możliwości realizowania bieżących kontraktów z powodu braku środków pieniężnych i wstrzymania płatności od partnerów biznesowych. Drugim i bardzo istotnym jest brak możliwości regulowania swoich zobowiązań krótko i długoterminowych powstałych w wyniku prowadzonej polityki zarządu z lat 2020-2022. Trzecim czynnikiem jest ilość kadry pozostałej do dyspozycji Spółki. Czwartym czynnikiem jest rozlicznie i obsługa pogwarancyjna oddanych inwestycji.

6. INFORMACJE ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ NA RZECZ ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Zarząd Spółki wskazuje ponadto, iż na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Spółka rozpoczęła realizację jednego projektu wskazanego przez Akcjonariusza firmy. Dodatkowo Akcjonariusz we wpół ze spółką rozpoczął realizację obsługi bieżącą kilkudziesięciu obiektów użyteczności publicznej będących własnością Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Spółka jest w trakcie przeprowadzania inwentaryzacji swojego magazynu. Spółka za materiał będący w jej posiadaniu a wykorzystany przez Akcjonariusza otrzyma należne wynagrodzenie zgodne z cenami rynkowymi poprzedzonymi wymianą informacji ofertowych. Podjęto działania aby pracownicy spółki mogli zapewniać obsługę zakupową materiałów potrzebnych do zapewnienia ciągłości obsługi ponad tysiąca obiektów będących we władaniu Akcjonariusza. Spółka w chwili obecnej jest w trakcie prowadzenia rekrutacji pracowników, którzy to byliby dedykowani do obsługi klienta zagranicznego na terenie Unie Europejskiej. Podjęto działania do wydzielenia osobnych części siedziby Spółki do wynajęcia ich zewnętrznym podmiotom. Zdano i wypowiedziano umowy na nieużytkowane samochody, narzędzia i inne środki będące kosztotwórcze dla Spółki. Nawiązano współpracę z Kancelaria Prawną w celu prowadzenia procesu restrukturyzacyjnego. Spółka jest w trakcie ofertowania 2 inwestycji, jedna budżetowa, druga OZE. Rozwiązano umowy z pracownikami a także otrzymano wypowiedzenia od pracowników co ograniczy koszt i pozwoli na ponowną rekrutację pracowników kierowanych w nowe sektory działalności Spółki. Rozpoczęto rozmowy z wierzycielami o możliwości dalszej współpracy w swoich zakresach.

7. STANOWISKO ZARZĄDU CARBON GROUP S.A. W RESTRUKTURYZACJI CO DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH ZA I KWARTAŁ 2023 ROKU

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2023.

Niniejszym oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, sprawozdanie finansowe za II kwartał 2023 i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy.

Piotr Skoneczny - Prezes Zarządu