

***RAPORT KWARTALNY  
HUB.TECH S.A.***

***ZA I KWARTAŁ  
2022***

*Bydgoszcz, 16 maja 2022 roku.*

## *Spis treści*

1. Podstawowe informacje o Emitencie.....	3
2. Informacja dotycząca Grupy Kapitałowej Emitenta .....	4
2.1 Opis Grupy Kapitałowej .....	4
2.2 Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Emitenta. ....	5
3. Skonsolidowane dane finansowe za I kwartał 2022 roku .....	6
3.1 Przyjęte zasady rachunkowości .....	6
3.2 Bilans.....	6
3.3 Rachunek zysków i strat.....	8
3.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	9
3.5 Rachunek przepływów pieniężnych.....	9
3.6 Komentarz do osiągniętych wyników finansowych Grupy Kapitałowej Emitenta.....	11
4. Jednostkowe dane finansowe za I kwartał 2022 roku .....	13
4.1 Przyjęte Zasady Rachunkowości .....	13
4.2 Bilans.....	13
4.3 Rachunek zysków i strat.....	15
4.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	17
4.5 Rachunek przepływów pieniężnych.....	18
4.6 Komentarz do osiągniętych wyników finansowych Emitenta .....	19
5. Informacja dotycząca prognoz finansowych.....	20
6. Działania podejmowane w obszarze rozwoju prowadzonej działalności. ....	20
6.1 Podjęte Działania dystrybucyjne w Polsce w I kwartale 2022 r. ....	20
6.2 Działania Produktowe .....	21
6.3 Pozostałe działania.....	21
7. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych .....	22
8. Informacja o strukturze akcjonariatu .....	23

## 1. Podstawowe informacje o Emitencie.

<b>Firma</b>	HUB.TECH S.A.
<b>Forma prawna</b>	Spółka akcyjna
<b>Siedziba</b>	85-825 Bydgoszcz, ul. Jakóba Hechlińskiego 4
<b>Adresy prowadzenia działalności</b>	85-825 Bydgoszcz, ul. Jakóba Hechlińskiego 4
<b>Telefon</b>	(+48) 52 374 82 40
<b>Fax</b>	(+48) 52 361 09 62
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:info@hub.tech">info@hub.tech</a>
<b>www</b>	<a href="http://www.hub.tech">www.hub.tech</a>
<b>NIP</b>	953-24-89-839
<b>REGON</b>	093224721
<b>KRS</b>	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000482497
<b>Data rejestracji</b>	05.11.2013 r.
<b>Zarząd</b>	Artur Bielski – Prezes Zarządu Paweł Rodowicz - Wiceprezes Zarządu
<b>Rada Nadzorcza</b>	Cezary Pawlikowski Barbara Wiaderek Marek Kułczyński Andrzej Moś Tomasz Wasilewski Mariusz Korczyński
<b>Kapitał zakładowy</b>	46.749.018,00 zł (opłacony w całości)

## 2. Informacja dotycząca Grupy Kapitałowej Emitenta

### 2.1 Opis Grupy Kapitałowej

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent posiada udziały w czterech spółkach:

- Onlybio.Life S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Jakóba Hechlińskiego 6, - 100% udziału,
- Boruta-Zachem Kolor S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Jakóba Hechlińskiego 4, - 100% udziału,
- Stars Space S.A. z siedzibą w Warszawie ul. Aleje Jerozolimskie 136, - 86,83% udziału
- Inventionbio S.A. z siedzibą w Bydgoszczy ul. Jakóba Hechlińskiego 4, - 61,92% udziału,

Wg stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu, Onlybio.life S.A. jest spółką produkcyjno-handlową oferująca ekologiczne kosmetyki i produkty czyszczące pod markami OnlyBio i OnlyEco i jest w 100% zależna od HUB.TECH S.A.

Boruta-Zachem Kolor S.A. jest spółką produkcyjną w zakresie barwników i pigmentów i jest w 100% zależna od HUB.TECH S.A.

Podmiot trzeci – Stars.Space S.A. jest spółką handlową, której działalność koncentruje się na monetyzacji influencer marketingu celem sprzedaży ekologicznych kosmetyków pod marką Stars from the Stars, kierowanych do młodego konsumenta.

Podmiot czwarty - Inventionbio S.A. jest Spółką produkcyjną oraz badawczo rozwojową z zakresu biotechnologii przemysłowej.

Spółkami zależnymi od Boruta-Zachem S.A. na dzień 31.03.2022 r. była zatem Onlybio.life S.A., Inventionbio S.A. , Stars. Space S.A. oraz Boruta-Zachem Kolor S.A.

Stosownie do § 5 ust. 2a, Zał. nr 3 do Regulaminu ASO przedmiotowy raport stanowi zarówno raport kwartalny dot. Emitenta, jak i raport skonsolidowany Emitenta będącego jednostką dominującą.

## 2.2 Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Emitenta.

Grupa Kapitałowa prowadzi działalność w branży biotechnologicznej i chemicznej w następujących obszarach:

- produkcji i sprzedaży ekologicznych kosmetyków i środków czystości,
- realizacji i komercjalizacji projektów badawczo-rozwojowych w dziedzinie biotechnologii,
- produkcji i sprzedaży środków barwiących.

Na przestrzeni ostatnich lat Spółka dokonała transformacji biznesowej w postaci przejścia od tradycyjnej działalności przemysłowej skoncentrowanej na ostatnim z wymienionych sektorów, tj. produkcji i sprzedaży barwników, pigmentów, rozjaśniaczy optycznych oraz innych środków chemicznych, do stworzenia Grupy Kapitałowej specjalizującej się w obszarze innowacyjnych rozwiązań z dziedziny biotechnologii oraz chemii, w szczególności rozwoju, produkcji i sprzedaży środków chemii gospodarczej i kosmetyków na bazie biosurfaktantów, czego zwieńczeniem była zmiana nazwy (firmy) Spółki z Boruta-Zachem S.A. na Hub.Tech S.A.

Dzięki przeprowadzonym procesom stworzenia nowej struktury Grupy Kapitałowej oraz wydzieleniu poszczególnych obszarów działalności do spółek wchodzących w jej skład, Emitent, jako podmiot dominujący Grupy Kapitałowej, przyjął od początku 2021 r. rolę spółki holdingowej, która nie prowadzi działalności operacyjnej generującej przychody ze sprzedaży produktów lub usług w sposób regularny, a jego działalność skupia się na budowie i zarządzaniu Grupą Kapitałową, w skład której wchodzi:

- Inventionbio S.A. – prowadząca działalność w zakresie realizacji i komercjalizacji innowacyjnych projektów badawczo-rozwojowych (B+R) w dziedzinie biotechnologii oraz produkcji tzw. zielonej chemii,
- Onlybio.life S.A. – prowadząca działalność w zakresie produkcji i sprzedaży naturalnych kosmetyków pod marką *OnlyBio* oraz ekologicznych środków czystości pod marką *OnlyEco*,
- Stars.Space S.A. – prowadząca działalność w zakresie monetyzacji influencer marketingu celem sprzedaży ekologicznych kosmetyków dla młodego konsumenta,
- Boruta-Zachem Kolor S.A. – prowadząca działalność w zakresie produkcji i sprzedaży barwników, pigmentów i rozjaśniaczy optycznych.

Działalność prowadzona jest w trzech lokalizacjach, tj. w Bydgoszczy, Zgierzu oraz w Warszawie.

### 3. Skonsolidowane dane finansowe za I kwartał 2022 roku

#### 3.1 Przyjęte zasady rachunkowości

Sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o Krajowe Standardy Rachunkowości (KSR).

#### 3.2 Bilans

BILANS - AKTYWA		31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>283 899 665,53</b>	<b>279 145 596,59</b>	<b>260 277 991,83</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 209 412,51	3 343 928,44	3 747 476,40
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	609 418,19	658 830,47	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 599 994,32	2 685 097,97	3 747 476,40
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	146 723 699,89	142 454 849,22	125 219 453,76
1.	Środki trwałe	117 576 115,93	117 741 934,72	87 994 709,26
2.	Środki trwałe w budowie	28 827 583,96	24 392 914,50	37 224 744,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	320 000,00	320 000,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	79 197,15	90 157,15	79 197,15
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jed., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	79 197,15	90 157,15	79 197,15
IV.	Inwestycje długoterminowe	132 263 014,98	131 622 446,58	130 704 417,52
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	132 263 014,98	131 622 446,58	130 704 417,52
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 624 341,00	1 634 215,20	527 447,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 624 341,00	1 624 341,00	527 447,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 874,20	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>93 617 364,92</b>	<b>82 326 890,42</b>	<b>74 661 167,22</b>
I.	Zapasy	44 018 244,43	35 104 865,98	30 829 184,57
1.	Materiały	20 073 124,11	21 474 262,96	20 200 257,51
2.	Półprodukty i produkty w toku	5 471 498,34	2 461 844,37	60 620,71
3.	Produkty gotowe	13 724 814,94	8 796 681,39	6 506 858,36
4.	Towary	2 247 191,82	2 049 003,15	3 910 033,18
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	2 501 615,22	323 074,11	151 414,81

RAPORT KWARTALNY HUB.TECH S.A. ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU

II.	Należności krótkoterminowe	15 800 542,53	10 140 370,92	19 893 067,62
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od poz. jedn., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	15 800 542,53	10 140 370,92	19 893 067,62
III.	Inwestycje krótkoterminowe	18 682 469,39	20 927 281,54	11 631 127,99
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 682 469,39	20 927 281,54	11 631 127,99
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 116 108,57	16 154 371,98	12 307 787,04
<b>C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		0,00	0,00	0,00
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		0,00	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>377 517 030,45</b>	<b>361 472 487,01</b>	<b>334 939 159,05</b>

BILANS - PASywa		31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>231 055 834,94</b>	<b>207 103 540,49</b>	<b>188 334 425,70</b>
I.	Kapitał podstawowy	46 749 018,00	45 943 793,38	46 749 018,00
II.	Kapitał zapasowy	156 388 953,95	144 381 189,95	136 945 969,84
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	16 778 557,16	-6 109 344,98	-3 223 287,31
VI.	Zysk (strata) netto	11 139 305,83	22 887 902,14	7 862 725,17
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI</b>	<b>8 777 820,03</b>	<b>9 263 015,50</b>	<b>8 007 215,83</b>
<b>C.</b>	<b>UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>137 683 375,48</b>	<b>145 105 931,02</b>	<b>138 597 517,52</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 925 792,00	2 035 726,59	935 988,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 908 992,00	1 908 992,00	935 988,00
2.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	16 800,00	126 734,59	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 198 002,34	7 243 586,16	3 923 634,56
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 198 002,34	7 243 586,16	3 923 634,56
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	32 215 868,99	39 010 818,91	50 782 449,44
1.	Wobec jednostek powiązanych	11 787 302,38	24 083 802,00	0,00
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	19 895 398,67	14 805 182,94	50 687 162,66
4.	Fundusze specjalne	533 167,94	121 833,97	95 286,78
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	98 343 712,15	96 815 799,36	82 955 445,52
1.	Ujemna wartość firmy	416 708,23	440 383,90	511 410,91
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	97 927 003,92	96 375 415,46	82 444 034,61
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>377 517 030,45</b>	<b>361 472 487,01</b>	<b>334 939 159,05</b>

## 3.3 Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PORÓWNAWCZY		I KWARTAŁ 01.01- 31.03.2022	I KWARTAŁ 01.01- 31.03.2021
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>46 356 699,28</b>	<b>29 731 437,91</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 954 125,50	15 163 528,23
II.	Zmiana stanu produktów	9 575 891,00	6 751 828,80
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 826 682,78	7 816 080,88
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>34 284 080,66</b>	<b>21 399 001,80</b>
I.	Amortyzacja	3 489 019,83	1 702 404,10
II.	Zużycie materiałów i energii	20 003 367,17	7 526 485,28
III.	Usługi obce	2 267 211,21	1 627 744,82
IV.	Podatki i opłaty	271 612,13	221 842,03
V.	Wynagrodzenia	4 853 000,41	3 367 364,49
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 402 780,64	750 262,71
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	936 013,10	488 561,64
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 061 076,17	5 714 336,73
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>12 072 618,62</b>	<b>8 332 436,11</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 568 461,96</b>	<b>2 155 005,05</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30 089,61	0,00
II.	Dotacje	1 483 363,20	843 739,84
III.	Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	55 009,15	1 311 265,21
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>160 063,53</b>	<b>1 129 557,47</b>
I.	Strata z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	160 063,53	1 129 557,47
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>13 481 017,05</b>	<b>9 357 883,69</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>6 319,01</b>	<b>27 058,77</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	6 319,01	27 058,77
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>122 685,23</b>	<b>125 346,29</b>
I.	Odsetki	73 834,56	82 901,70
II.	Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	48 850,67	42 444,59
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży udziałów jedn. podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



J.	Zysk (strata z działalności gospodarczej)	13 364 650,83	9 259 596,17
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporządkowanych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto	13 364 650,83	9 259 596,17
O.	Podatek dochodowy	2 225 345,00	1 396 871,00
P.	Pozostałe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) mniejszości	2 257 746,29	823 409,80
L.	<b>Zysk (strata) jednostki dominującej</b>	<b>8 881 559,54</b>	<b>7 039 315,37</b>
	<b>Zysk razem</b>	<b>11 139 305,83</b>	<b>7 862 725,17</b>

### 3.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	01.01.-31.03.2022	2021	01.01.-31.12.2021
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>50 880 307,29</b>	<b>50 443 885,70</b>	<b>56 420 091,91</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	55 206 808,88	31 749 018,00	31 749 018,00
1.1. Zmiany kapitału funduszu podstawowego	320 029,14	23 457 790,88	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	55 526 838,02	55 206 808,88	46 749 018,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	144 381 189,95	22 351 991,24	22 351 991,24
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	12 007 764,00	122 029 198,71	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	156 388 953,95	144 381 189,95	136 945 969,84
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	22 887 902,14	4 645 973,29	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	22 887 902,14	4 645 973,29	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 109 344,98	-7 866 675,24	-3 223 287,31
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-6 109 344,98	-8 303 096,83	-3 223 287,31
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-6 109 344,98	-3 223 287,31
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	16 778 557,16	0,00	0,00
6. Wynik netto	11 139 305,83	22 887 902,14	7 807 725,17
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>239 833 654,96</b>	<b>216 366 555,99</b>	<b>188 279 425,70</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) mniejszościowy na koniec okresu</b>	<b>8 777 820,03</b>	<b>8 457 790,88</b>	<b>8 007 215,83</b>
<b>IV Razem Kapitały</b>	<b>231 055 834,93</b>	<b>207 908 765,11</b>	<b>196 286 641,53</b>
<b>V. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu podziału zysku</b>		<b>207 908 765,11</b>	

### 3.5 Rachunek przepływów pieniężnych

<b>RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>I KWARTAŁ 01.01- 31.03.2022</b>	<b>I KWARTAŁ 01.01- 31.03.2021</b>
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I. Zysk (strata netto)</b>	<b>8 881 559,54</b>	<b>7 039 315,37</b>
1. Zysk (straty) mniejszości	2 257 746,29	823 409,80
2. Zysk (strata) akcji w jedn. wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-7 067 868,63</b>	<b>-22 736 182,41</b>
1. Amortyzacja	3 489 019,83	1 702 404,10
2. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
3. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-205,72	0,00
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	69 566,85	96 013,51
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-30 089,61	0,00
7. Zmiana stanu rezerw	-109 934,59	0,00
8. Zmiana stanu zapasów	-8 913 378,45	-7 610 772,31
9. Zmiana stanu należności	-17 970 084,96	-32 812 472,16
10. Zmiana stanu zob. krótk. z wyjątkiem pożyczek i kredytów	16 755 339,64	20 895 724,81
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-358 416,28	-4 777 602,19
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	314,66	-229 478,17
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>4 071 437,20</b>	<b>-14 873 457,24</b>
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>14 286,59</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 286,59	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości nie materialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>4 572 822,27</b>	<b>25 729 669,90</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów prawnych	4 572 822,27	25 619 589,41
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	110 080,49
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-4 558 535,68</b>	<b>-25 729 669,90</b>
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>739 426,00</b>	<b>42 652 518,86</b>
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	739 426,00	26 615 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	3 329 131,95
3. Emisja papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	12 708 386,91
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 497 139,67</b>	<b>345 019,44</b>
1. Nabycie akcji własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

3. Inne, niż wypłaty wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 862 119,87	144 644,49
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	42 119,02	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	538 123,88	104 361,44
8. Odsetki	54 776,90	96 013,51
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-1 757 713,67</b>	<b>42 307 499,42</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>	<b>-2 244 812,15</b>	<b>1 704 372,28</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>-2 244 812,15</b>	<b>1 704 372,28</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>20 839 281,54</b>	<b>9 838 755,71</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>	<b>18 594 469,39</b>	<b>11 543 127,99</b>

### 3.6 Komentarz do osiągniętych wyników finansowych Grupy Kapitałowej Emitenta

Skonsolidowane wartości bilansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową Emitenta na koniec I kwartału 2022 roku wykazują zmianę wartości aktywów trwałych: z kwoty 260,27 mln zł – na koniec I kwartału 2021 roku, do kwoty 283,89 mln zł (wzrost). Na zmianę wartości aktywów trwałych na przestrzeni ostatnich 12 m-cy przede wszystkim wpłynęły zmiany wartości bilansowej rzeczowych aktywów trwałych: z 125,21 mln zł na koniec I kwartału 2021 roku, do kwoty 146,72 mln zł na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego. Na taki stan rzeczy miał wpływ nakłady inwestycyjne poniesione przez spółki zależne Onlybio.life S.A. oraz Inventionbio S.A. w budynkach, na nabycie urządzeń technicznych i maszyn oraz na nabycie gruntów.

W pozycjach dotyczących aktywów obrotowych, zwraca uwagę wzrostowa tendencja poziomu zapasów, która to związana jest ze zwiększeniem obrotów ze sprzedaży kosmetyków i środków czystości (marki OnlyBio i OnlyEco), ciągłym zwiększaniem asortymentu ale także z celowym zwiększaniem zapasów surowców, półproduktów i produktów w toku celem zabezpieczenia ciągłości produkcji zarówno kosmetyków i środków czystości jak i barwników i pigmentów, w sytuacji wystąpienia ewentualnych trudności w związku (wcześniej) z epidemią Covid-19 jak i obecnie z sytuacją wojny w Ukrainie. Powyższe wskazuje również, iż Grupa

nadąża wraz z rozwojem swojej działalności z optymalizacją procesów wewnętrznych takich jak zarządzanie zapasami, analizą ich rotacji i wiekowaniem.

Odnotować także należy znaczny wzrost w pozycji inwestycji krótkoterminowych, z 11,63 mln notowanych na koniec I kwartału 2021 roku do 18,68mln na dzień 31.03.2022 roku na którą w zdecydowanej większości składają się środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych (18,58 mln złotych). Taki stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego wskazuje, iż Grupa kapitałowa jest w okresie dynamicznego wzrostu i stabilnej sytuacji finansowej.

W zestawieniu pasywów bilansu na dzień 31.03.2022 roku., w stosunku do stanu notowanego na dzień 31.03.2021 roku., zaobserwować można zmiany (wzrost) w zakresie kapitałów własnych. Na zmianę ogólnej sumy pasywów mają wpływ pozycje dot. zysku z lat ubiegłych, oraz wyniku finansowego za okres bieżący, a zwłaszcza wzrost kapitału zapasowego, który wzrósł z notowanej wartości na koniec I kwartału 2021r. 136,94 mln zł do 156.38,38 mln zł. na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego.

Po stronie zobowiązań, odnotować należy, iż utrzymują się one na zbliżonym poziomie w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, wynoszą one 137,68 mln w bieżącym okresie sprawozdawczym wobec 138,59 mln w roku 2021.

Analizując wartości przychodów i kosztów przedstawione w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat, w I kwartale 2022 roku, należy podkreślić, znaczący, 155%(!) wzrost przychodów ze sprzedaży Grupy, które wyniosły 46,35 mln zł. wobec 29,73 mln zł. zanotowanych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Wynik ten potwierdza utrzymujący się od wielu miesięcy dynamiczny rozwój Grupy. W ślad za wzrostem sprzedaży wzrosły o 160% również koszty produkcji sprzedanych produktów, towarów i materiałów w stosunku do porównywalnego okresu roku ubiegłego co złożyło się na to, iż w I kwartale roku 2022 Grupa uzyskała wynik na sprzedaży wynoszący 12,07 mln zł. podczas gdy w I kwartale 2021r. Grupa zanotowała zysk 8,33 mln zł. tj. wynik w analizowanym okresie sprawozdawczym jest o przeszło 40% wyższy (!).

Na poziomie wyniku netto w I kwartale 2022 r. Grupa po odjęciu zysków mniejszości wynoszących 2,25mln zanotowała zysk rzędu 8,88 mln zł. Jest to również wynik znacznie lepszy niż ten, który był notowany za I kwartale 2021r. gdzie Grupa zanotowała zysk 7,03 mln złotych.

Wymierne efekty w postaci znaczącej dynamiki wzrostu przychodów, a także zanotowany wynik finansowy potwierdzają zasadność realizowanych przez Grupę od wielu miesięcy działań będących odpowiedzią na wyzwania rynku, jakim jest dostarczanie zielonej, bezpiecznej technologii oraz ze stale rosnącym segmentem w pełni ekologicznej chemii gospodarczej i kosmetyków polegających na konsekwentnym rozwijaniu marketingu i budową sieci dystrybucji produktów pod markami OnlyBio i OnlyEco i ciągłym poszerzaniem i udoskonalaniem oferty produktowej o nowe wychodzące naprzeciw oczekiwaniom konsumentów produkty. Potwierdza także zasadność rozszerzenia grupy o Spółkę Inventionbio S.A., która gwarantuje Grupie bezpośredni dostęp do innowacyjnych wyników badań z zakresu biotechnologii co gwarantuje docenianą przez odbiorców najwyższą jakość oferowanych produktów.

## 4. Jednostkowe dane finansowe za I kwartał 2022 roku

### 4.1 Przyjęte Zasady Rachunkowości

Sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o Krajowe Standardy Sprawozdawczości (KSR)

### 4.2 Bilans

BILANS - AKTYWA		31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>166 465 771,10</b>	<b>165 055 981,70</b>	<b>161 985 419,26</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 143 525,72	2 215 451,64	2 431 229,47
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 143 525,72	2 215 451,64	2 431 229,47
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 016 228,60	744 516,53	1 029 879,75
1.	Środki trwałe	523 478,60	257 266,53	542 629,75
2.	Środki trwałe w budowie	492 750,00	487 250,00	487 250,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00

III.	Należności długoterminowe	79 197,15	79 197,15	79 197,15
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jed., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	79 197,15	79 197,15	79 197,15
IV.	Inwestycje długoterminowe	163 080 460,63	161 870 457,38	157 917 665,89
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	163 080 460,63	161 870 457,38	157 917 665,89
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	146 359,00	146 359,00	527 447,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 359,00	146 359,00	527 447,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>6 005 757,21</b>	<b>7 546 083,84</b>	<b>5 093 640,12</b>
I.	Zapasy	78 308,48	26 503,96	82 505,07
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	28 666,95
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	78 308,48	26 503,96	53 838,12
II.	Należności krótkoterminowe	5 813 054,94	6 582 411,78	3 593 152,04
1.	Należności od jednostek powiązanych	5 673 260,13	6 470 733,78	3 011 244,03
2.	Należności od poz. jedn., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	139 794,81	111 678,00	581 908,01
III.	Inwestycje krótkoterminowe	72 085,56	582 605,02	17 629,59
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	72 085,56	582 605,02	17 629,59
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 308,23	354 563,08	1 400 353,42
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>172 471 528,31</b>	<b>172 602 065,54</b>	<b>167 079 059,38</b>

BILANS - PASYWA		31.03.2022	31.12.2021	31.03.2021
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY</b>	<b>158 453 809,11</b>	<b>158 472 387,85</b>	<b>157 170 461,72</b>
I.	Kapitał podstawowy	46 749 018,00	46 749 018,00	46 749 018,00
II.	Kapitał zapasowy	110 418 342,89	110 418 342,89	109 348 927,24
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 305 026,96	0,00	1 069 415,65
VI.	Zysk (strata) netto	-18 578,74	1 305 026,96	3 100,83
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>14 017 719,20</b>	<b>14 129 677,69</b>	<b>9 908 597,66</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	351 365,00	351 365,00	935 988,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	351 365,00	351 365,00	935 988,00
2.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00

3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	353 928,59	512 709,37	171 536,63
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	353 928,59	512 709,37	171 536,63
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	11 577 155,42	11 476 360,59	8 029 694,48
1.	Wobec jednostek powiązanych	10 367 094,60	10 356 000,00	281 488,66
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 147 297,58	1 087 115,07	7 722 758,25
4.	Fundusze specjalne	62 763,24	33 245,52	25 447,57
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 735 270,19	1 789 242,73	771 378,55
1.	Ujemna wartość firmy	416 708,23	440 383,90	511 410,91
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 318 561,96	1 348 858,83	259 967,64
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>172 471 528,31</b>	<b>172 602 065,54</b>	<b>167 079 059,38</b>

#### 4.3 Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT KALKULACYJNY		NARASTAJĄC O 01.01.- 31.03.2022	NARASTAJĄC O 01.01.- 31.03.2021
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>822 935,92</b>	<b>2 278 964,79</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	822 935,92	635 000,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 643 964,79
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>1 639 636,20</b>
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 639 636,20
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>822 935,92</b>	<b>639 328,59</b>
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	908 345,19	646 151,03
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-85 409,27</b>	<b>-6 822,44</b>
G.	Pozostałe przychody operacyjne	351 970,18	1 014 183,78
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30 089,61	0,00
II.	Dotacje	30 296,87	0,00
III.	Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	291 583,70	1 014 183,78
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>277 190,63</b>	<b>989 380,94</b>
I.	Strata z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	277 190,63	989 380,94
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-10 629,72</b>	<b>17 980,40</b>
J.	Przychody finansowe	0,00	17 600,85
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00

III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Różnice kursowe	0,00	17 600,85
K.	Koszty finansowe	7 949,02	32 480,42
I.	Odsetki	4 591,11	31 824,66
II.	Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	3 357,91	655,76
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-18 578,74</b>	<b>3 100,83</b>
M.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-18 578,74</b>	<b>3 100,83</b>

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PORÓWNAWCZY		I KWARTAŁ 01.01.- 31.03.2022	I KWARTAŁ 01.01.- 31.03.2021
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>842 045,10</b>	<b>2 276 219,21</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	822 935,92	635 000,00
II.	Zmiana stanu produktów	19 109,18	-2 745,58
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 643 964,79
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>927 454,37</b>	<b>2 283 041,65</b>
I.	Amortyzacja	133 630,90	206 360,89
II.	Zużycie materiałów i energii	69 594,61	43 646,73
III.	Usługi obce	141 519,90	78 880,77
IV.	Podatki i opłaty	10 150,55	2 484,00
V.	Wynagrodzenia	418 354,11	225 542,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	119 913,13	44 652,79
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	34 291,17	41 837,59
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 639 636,20
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-85 409,27</b>	<b>-6 822,44</b>
D.	Pozostałe przychody operacyjne	351 970,18	1 014 183,78
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30 089,61	0,00
II.	Dotacje	30 296,87	0,00
III.	Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	291 583,70	1 014 183,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne	277 190,63	989 380,94
I.	Strata z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	277 190,63	989 380,94
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-10 629,72</b>	<b>17 980,40</b>
G.	Przychody finansowe	0,00	17 600,85



I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	17 600,85
H.	Koszty finansowe	7 949,02	32 480,42
I.	Odsetki	4 591,11	31 824,66
II.	Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	3 357,91	655,76
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>-18 578,74</b>	<b>3 100,83</b>
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe zmniejszenia zysku	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-18 578,74</b>	<b>3 100,83</b>

#### 4.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	01.01.- 31.03.2022	01.01.- 31.12.2021	01.01.- 31.03.2021
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>158 472 387,85</b>	<b>55 167 360,89</b>	<b>55 167 360,89</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	46 749 018,00	31 749 018,00	31 749 018,00
1.1. Zmiany kapitału funduszu podstawowego	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	46 749 018,00	46 749 018,00	46 749 018,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	110 418 342,89	22 348 927,24	22 348 927,24
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	88 069 415,65	87 000 000,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	110 418 342,89	110 418 342,89	109 348 927,24
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 305 026,96	1 069 415,65	1 069 415,65
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 305 026,96	1 069 415,65	1 069 415,65
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	1 305 026,96	1 069 415,65	1 069 415,65
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 305 026,96	0,00	1 069 415,65
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 305 026,96	0,00	1 069 415,65
6. Wynik netto	-18 578,74	1 305 026,96	3 100,83

<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>158 453 809,11</b>	<b>158 472 387,85</b>	<b>157 170 461,72</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu podziału zysku</b>		<b>158 472 387,85</b>	

#### 4.5 Rachunek przepływów pieniężnych

<b>RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>I KWARTAŁ 01.01.- 31.03.2022</b>	<b>I KWARTAŁ 01.01.- 31.03.2021</b>
<b>A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata netto)	-18 578,74	3 100,83
II. Korekty razem	-292 023,23	-3 146 064,85
1. Amortyzacja	133 630,90	206 360,89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	700,91	44 764,08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-30 089,61	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-51 804,52	136 020,85
7. Zmiana stanu należności	-421 396,41	-565 853,49
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	150 017,22	15 280 228,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-73 081,72	-104 808,57
10. Inne korekty	0,00	-18 142 777,42
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-310 601,97</b>	<b>-3 142 964,02</b>
<b>B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>14 286,59</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 286,59	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości nie materialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>5 500,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów prawnych	5 500,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>8 786,59</b>	<b>0,00</b>
<b>C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>3 299 384,89</b>
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	3 299 384,89

3. Emisja papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>208 704,58</b>	<b>177 715,01</b>
1. Nabycie akcji własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	175 481,51	28 589,49
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	32 522,16	104 361,44
8. Odsetki	700,91	44 764,08
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-208 704,58</b>	<b>3 121 669,88</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM</b>	<b>-510 519,96</b>	<b>-21 294,14</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH</b>	<b>-510 519,46</b>	<b>-21 294,14</b>
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>582 605,02</b>	<b>38 923,73</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU</b>	<b>72 085,06</b>	<b>17 629,59</b>

#### 4.6 Komentarz do osiągniętych wyników finansowych Emitenta

Wartości bilansowe osiągnięte na koniec I kwartału 2022 roku wykazują zmianę wartości aktywów trwałych: z kwoty 161,98 mln zł – na koniec I kwartału 2021 roku do kwoty 166,46 mln zł. (wzrost). Na zmiany wartości aktywów trwałych na przestrzeni ostatnich 12 miesięcy znacząco wpłynęła pozycja inwestycji długoterminowych, z 157,91 mln na koniec I kwartału 2021 roku, do 163,08 mln zł. na koniec okresu sprawozdawczego. Zmiana ta związana jest m.in. z nabyciem akcji w spółce Stars.Space S.A. a także w Spółce Inventionbio S.A.

Analogicznie w zestawieniu pasywów bilansu na dzień 31.03.2022r., w stosunku do stanu notowanego na koniec I kwartału roku 2021, również zaobserwować można zmianę sumy pasywów co przede wszystkim związane jest ze zwiększeniem zobowiązań krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych przy jednoczesnym znacznym zmniejszeniu zobowiązań wobec pozostałych jednostek.

Analizując wartości przychodów i kosztów przedstawione w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat w I kwartale 2022 roku, przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły

842,04 tys.zł wobec 2,27 mln zł zanotowanych w analogicznym okresie roku ubiegłego co powoduje, że ich poziom był znacznie niższy od osiągniętego w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Ma to oczywisty związek ze zmianą charakteru przedmiotu działalności Spółki, który obecnie polega wyłącznie na świadczeniu usług zarządczych, koordynowaniu i planowaniu strategicznym i organizacyjnym działalnością spółek zależnych a także usług finansowo księgowych i IT, podczas gdy w I kwartale 2021 roku Emitent uzyskiwał jeszcze przychody wynikające ze sprzedaży nabytych, zakontraktowanych wcześniej (przed 2021 rokiem), zwłaszcza od dostawców spoza Unii Europejskiej materiałów i surowców potrzebnych do produkcji realizowanej w zakładzie w Zgierzu – przekazanym w ramach ZCP do Spółki zależnej Boruta-Zachem Kolor S.A. jak i dla produkcji ekologicznych kosmetyków i środków czystości realizowanej w ZCP przekazanej do Spółki Inventonbio S.A.

Na poziomie wyniku ze sprzedaży netto za I kwartał 2022 r. Spółka odnotowuje stratę rzędu 18,57 tys zł. podczas gdy w analogicznym okresie roku ubiegłego notowano zysk w wysokości 3,1 tys. zł. Wpływ na powyższe ma przede wszystkim wzrost kosztów ogólnego zarządu, które uzasadnione były z uwagi na dalszą rozbudowę Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym włączenie do niej kolejnych spółek, co przekładało się na wzrost zatrudnienia kadry zarządzającej i administracyjnej, dodatkowe koszty utrzymania i amortyzacji środków trwałych oraz ogólne koszty obsługi, takie jak badanie sprawozdań finansowych oraz obsługa giełdowa.

## 5. Informacja dotycząca prognoz finansowych

HUB.TECH Spółka Akcyjna a także Grupa kapitałowa Emitenta nie publikowała prognoz finansowych dotyczących okresu sprawozdawczego.

## 6. Działania podejmowane w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

### 6.1 Podjęte Działania dystrybucyjne w Polsce w I kwartale 2022 r.

#### 1. FMCG, rynek nowoczesny

Kontynuacja szeregu działań związanych z rozszerzeniem oferty o kosmetyki dla dzieci i dorosłych oraz środki czystości. Negocjacje i rozwijanie współpracy z wiodącymi sieciami handlowymi.

2. Tradycja rynki Total, detal  
Kontynuacja szeregu działań związanych z rozszerzeniem oferty o kosmetyki dla dzieci i dorosłych oraz środki czystości w rynku tradycyjnym.
3. Optymalizacja działań operacyjno-logistycznych w celu rozwijania sprzedaży e-commerce.

## 6.2 Działania Produktowe

W I kwartale 2021 r., w ramach wyjścia na przeciw oczekiwaniom rynku w dalszym ciągu rozbudowywano ofertę Spółki zależnej Onlybio.Life S.A. oraz Stars.Space S.A. o szereg nowych kosmetyków.

## 6.3 Pozostałe działania

1. W dniu w dniu 23 grudnia 2021 roku, o czym informowano w raporcie bieżącym nr 29/2021 z 23 grudnia 2021r., Emitent złożył w Urzędzie Komisji Nadzoru Finansowego wniosek o zatwierdzenie Prospektu Emisyjnego sporządzonego w związku z ubieganiem się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. akcji będących dotychczas przedmiotem obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect tj.:
  - 139.575.150 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda;
  - 21.791.326 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda;
  - 25.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda;
  - 52.915.030 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 PLN

(dziesięć groszy) każda  
oraz akcji dotychczas nie wprowadzonych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, tj.:

- 78.208.674 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda;
- 150.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda.

Obecnie wniosek jest na zaawansowanym etapie procedowania.

2. Okres pierwszego kwartału 2022 roku to okres intensywnych prac związanych z przygotowaniem przez Spółkę zależną Inventionbio S.A. dokumentacji związanej z ubieganiem się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. akcji tej spółki. Wniosek o zatwierdzenie Prospektu Emisyjnego spółki zależnej Emitenta – Inventionbio S.A. z siedzibą w Bydgoszczy Inventionbio S.A. , złożony został w Urzędzie Komisji Nadzoru Finansowego w dniu 28 kwietnia 2022 roku, o czym informowano w raporcie bieżącym nr 4/2022.
3. W dniu 29 kwietnia 2022r. spółka zależna Emitenta - InventionBio S.A. podpisała z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości aneks do umowy POIR.03.02.01-04-0018/20-00 o dofinansowanie projektu „Wdrożenie innowacyjnej nanoemulsji do transportu substancji kosmetyków,” o której informowano w raportach bieżących nr 18/2020 i 24/2020. Aneks ten dokonuje wydłużenia okresu kwalifikowalności wydatków do 31 grudnia 2022 roku. tym samym termin, o którym informowano w ww. raportach, a także w raporcie okresowym za IV kwartał 2021 o planowanym oddaniu do użytkowania linii technologicznych w skali przemysłowej do końca półrocza 2022 roku przedłuży się na okres do końca 2022 roku.

## 7. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych

Na dzień 31.03.2022 r. zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło 289 osób (259,19 etatu) z czego w HUB. TECH S.A. - 19 osób (18,81 etatu).

## 8. Informacja o strukturze akcjonariatu

<b>Akcjonariusz</b>	<b>Liczba akcji</b>	<b>% akcji</b>	<b>Liczba głosów</b>	<b>% głosów</b>
Scotts Enterprises Limited	204 834 164	43,82%	204 834 164	43,82%
Piotr Bogusz	50 000 000	10,70%	50 000 000	10,70%
Marcin Łukaszewicz	24 024 510	5,14%	24 024 510	5,14%
Pozostali	188 631 506	40,35%	188 631 506	40,35%
Łącznie	467 490 180	100,00%	467 490 180	100,00%

Struktura akcjonariatu uaktualniana jest na podstawie formalnych zawiadomień od akcjonariuszy otrzymanych w trybie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.