



GLOBAL HYDROGEN S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

Raport okresowy za III kwartał 2023 roku

Warszawa 14 listopada 2023 r.

SPIS TREŚCI

1. Podstawowe informacje o Spółce	3
1.1. Dane o Emitencie	3
1.2. Zarząd	3
1.3. Rada Nadzorcza	3
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe	4
2.1. Bilans.....	4
2.2. Rachunek zysków i strat	7
2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	9
2.4. Rachunek przepływów pieniężnych.	11
2.5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	12
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.....	13
2.7. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.	14
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.....	14
2.9. Informacje na temat aktywności Emitenta w podejmowaniu w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.	14
2.10. Opis organizacji grupy kapitałowej.	15
2.11. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.....	16
2.12. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	16

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1. Dane o Emitencie

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

1.2. Zarząd

Skład Zarządu Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego:

Imię i nazwisko	Funkcja
Daniel Zawadzki	Prezes Zarządu

1.3. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego:

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

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

2.1. Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2023	Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2023
AKTYWA			PASYWA		
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	10 099 306,77	10 149 654,07	A. Kapitał (fundusz) własny	9 636 020,80	9 484 412,74
I. Wartości niematerialne i prawne.			I. Kapitał (fundusz) podstawowy.	1 172 000,00	1 172 000,00
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	8 981 800,48	8 363 622,89
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	91 197,07	138 933,07	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	91 197,07	5 802,99	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty			VIII. Zysk (strata) netto	-517 779,68	-51 210,15
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	1 650,00		B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 965 369,97	847 025,03
d) środki transportu	89 547,07		I. Rezerwy na zobowiązania	552,00	
e) inne środki trwałe		5 802,99	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	552,00	
2. Środki trwałe w budowie		133 130,08	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	10 000 000,00	10 006 000,00	krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	2 500 000,00	
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 000 000,00	10 006 000,00	2. Wobec pozostałych jednostek	2 500 000,00	
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki	2 500 000,00	
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	464 817,97	847 025,03
b) w pozostałych jednostkach	10 000 000,00	10 006 000,00	1. Wobec jednostek powiązanych		780 067,30

udziały lub akcje	10 000 000,00	10 006 000,00	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		780 067,30
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	464 817,97	66 957,73
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 109,70	4 721,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 772,00	4 721,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe.	4 337,70		c) inne zobowiązania finansowe		
B. Majątek obrotowy	2 502 084,00	181 783,70	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	402 477,61	57 428,06
I. Zapasy.	1 069 352,69	1 041,00	do 12 miesięcy	402 477,61	55 361,66
1. Materiały.			powyżej 12 miesięcy		2 066,40
2. Półprodukty i produkty w toku.			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe.			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary.	987 536,28		g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	59 976,80	1 422,12
5. Zaliczki na dostawy	81 816,41	1 041,00	h) z tytułu wynagrodzeń	2 363,56	2 733,42
II. Należności krótkoterminowe	915 761,61	40 437,67	i) inne		5 374,13
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
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	915 761,61	40 437,67	krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	868 695,03				
do 12 miesięcy	868 695,03				
powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezp. społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	731,00	18 860,15			
c) inne	46 335,58	21 577,52			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III Inwestycje krótkoterminowe	505 423,33	43 288,89			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	505 423,33	43 288,89			
a) w jednostkach powiązanych					
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki					
inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	502 906,41				
udziały lub akcje					
inne papiery wartościowe					
udzielone pożyczki	502 906,41				

<i>inne krótkoterminowe aktywa finansowe</i>					
<i>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	2 516,92	43 288,89			
<i>środki pieniężne w kasie i na rachunkach</i>	2 516,92	43 288,89			
<i>inne środki pieniężne</i>					
<i>inne aktywa pieniężne</i>					
<i>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</i>					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 546,37	97 016,14			
AKTYWA RAZEM	12 601 390,77	10 331 437,77	PASYWA RAZEM	12 601 390,77	10 331 437,77

2.2. Rachunek zysków i strat

Pozycja	Wyszczególnienie	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
		od	od	od	od
		01.07.2022	01.01.2022	01.07.2023	01.01.2023
		do	do	do	do
		30.09.2022	30.09.2022	30.09.2023	30.09.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 386 440,16	4 792 645,07	85 138,50	85 138,50
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	194 121,69	427 033,22	85 138,50	85 138,50
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie "+", zmniejszenie "-")				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed.				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 192 318,47	4 365 611,85		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 484 041,84	5 373 239,39	155 720,51	226 872,07
I.	Amortyzacja	12 325,11	49 214,43	200,10	2 998,45
II.	Zużycie materiałów i energii	2 162,54	77 282,48	3 016,65	5 426,57
III.	Usługi obce	277 374,07	876 136,17	133 570,72	199 144,24
IV.	Podatki i opłaty,	9 640,92	50 823,25	1 839,42	1 839,42
	<i>w tym: podatek akcyzowy</i>				
V.	Wynagrodzenia	9 030,00	581 485,51	3 467,29	3 467,29
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 928,78	51 765,11	688,25	688,25
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 705,31	19 725,64	12 938,08	13 307,85
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 167 875,11	3 666 806,80	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-97 601,68	-580 594,32	-70 582,01	-141 733,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	97 427,03	149 188,15	404,79	86 998,21
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	73 735,82	77 137,92	0,00	64 279,12
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	23 691,21	72 050,23	404,79	22 719,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	21 759,13	105 388,39	0,16	2 886,06
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		70 092,49		
III.	Inne koszty operacyjne	21 759,13	35 295,90	0,16	2 886,06
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-21 933,78	-536 794,56	-70 177,38	-57 621,42
G	Przychody finansowe	-4 946,19	37 922,81	0,00	11 840,74
I.	Dywidendy i udziały w zyskach,				
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
II.	Odsetki,	9 920,08	37 922,81	0,00	11 840,74
	<i>w tym: od jednostek powiązanych</i>				
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne	-14 866,27	0,00		
H	Koszty finansowe	9 376,93	9 379,93	312,47	361,47
I.	Odsetki,	0,00	3,00	74,99	123,99
	<i>w tym: dla jednostek powiązanych</i>				
II.	Strata ze zbycia inwestycji				
III.	Aktualizacja wartości inwestycji				
IV.	Inne	9 376,93	9 376,93	237,48	237,48

I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-36 256,90	-508 251,68	-70 489,85	-46 142,15
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I.-J II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>I.</i>	<i>Zyski nadzwyczajne</i>				
<i>II.</i>	<i>Straty nadzwyczajne</i>				
K	Zysk (strata) brutto (I+,-J)	-36 256,90	-508 251,68	-70 489,85	-46 142,15
L	Podatek dochodowy	2 857,00	9 528,00	-374,00	5 068,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejsz.zysku (zwiększ.straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-39 113,90	-517 779,68	-70 115,85	-51 210,15

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	01.07-30.09.2022	01.01-30.09.2022	01.07-30.09.2023	01.01-30.09.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 979 026,73	4 153 800,48	9 554 528,59	9 535 622,89
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 979 026,73	4 153 800,48	9 554 528,59	9 535 622,89
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	572 000,00	572 000,00	1 172 000,00	1 172 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego			0,00	0,00
a) zwiększenie -podwyższenie kapitału podstawowego (emisja akcji)	600 000,00	600 000,00		
b) zmniejszenie (z tytułu)				
- parytetu wymiany udziałów w związku z łączeniem spółek				
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 172 000,00	1 172 000,00	1 172 000,00	1 172 000,00
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	3 011 021,39	3 011 021,39	8 363 622,89	8 981 800,48
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego				
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	5 970 779,09	0,00	0,00
- nadwyżki ceny emisyjnej akcji	0,00	5 400 000,00		
- podziału zysku	0,00	570 779,09		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	618 177,59
- pokrycia straty			0,00	618 177,59
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 011 021,39	8 981 800,48	8 363 622,89	8 363 622,89
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	0,00	570 779,09	0,00	-618 177,59
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	570 779,09	0,00	
- korekty błędów podstawowych				
7.2. Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)				
- przeniesienia zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	570 779,09	0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał rezerwowy				
- wypłata dywidendy				
- przeniesienie na kapitał zapasowy		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	618 177,59
- korekty błędów podstawowych				
7.5. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	618 177,59
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	618 177,59
- pokrycia kapitałem zapasowym			0,00	618 177,59
- 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	63 291,51	-517 779,68	-70 115,85	-51 210,15
a) zysk netto	63 291,51			
b) strata netto	0,00	517 779,68	70 115,85	51 210,15
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 042 318,24	9 636 020,80	9 484 412,74	9 484 412,74
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku				
(pokrycia straty)	4 042 318,24	9 636 020,80	9 484 412,74	9 484 412,74

2.4. Rachunek przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych	za okres od-	za okres od-	za okres od-	za okres od-
	01.07.2022 30.09.2022	01.01.2022 30.09.2022	01.07.2023 30.09.2023	01.01.2023 30.09.2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-39 113,90	-517 779,68	-70 115,85	-51 210,15
II. Korekty razem	771 558,70	118 033,89	-56 725,57	-115 519,43
1. Amortyzacja	12 325,11	49 214,43	200,10	2 998,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-8 821,91	-25 104,09	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-73 735,82	-77 137,92	0,00	-64 279,12
5. Zmiana stanu rezerw	5,00	53,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	648 239,84	370 113,85	-1 041,00	-1 041,00
7. Zmiana stanu należności	322 562,03	824 335,14	16 367,95	15 780,91
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-141 503,48	-987 264,69	16 650,67	18 463,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 487,93	-36 175,83	-88 903,29	-87 441,90
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	732 444,80	-399 745,79	-126 841,42	-166 729,58
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	90 093,03	200 561,26	0,00	142 632,80
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	81 300,82	175 736,19	0,00	142 632,80
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:	8 792,21	24 825,07	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	8 792,21	24 825,07	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek				
- odsetki	8 792,21	24 825,07		
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	10 000 000,00	10 000 000,00	6 003,09	137 003,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			6 003,09	131 003,09
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	6 000,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	6 000,00
- udzielone pożyczki				
- nabycie udziałów i akcji	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	6 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 909 906,97	-9 799 438,74	-6 003,09	5 629,71
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	200 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	6 000 000,00	6 000 000,00		

oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	2 500 000,00	2 500 000,00		200 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
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)	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	200 000,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	-677 462,17	-1 699 184,53	-132 844,51	38 900,13
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-677 462,17	-1 699 184,53	-132 844,51	38 900,13
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	679 979,09	1 701 701,45	176 133,40	4 388,76
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	2 516,92	2 516,92	43 288,89	43 288,89
- 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. 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 umarzone 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.

Spółka analizuje optymalną ścieżkę budowania swojego potencjału w długofalowym horyzoncie. Rozpatrywane są możliwości zaangażowania się w prezentowane spółce projekty umożliwiające w przyszłości wykorzystanie wodoru jako nośnika energii w różnych sektorach gospodarki, a także projekty z rynku odnawialnych źródeł energii na różnych poziomach zaawansowania. Jednocześnie spółka zwiększa zasoby osobowe, które pozwalają prowadzić działania wdrożeniowe. Działalność grupy kapitałowej Emitenta skupiona jest na rozwoju i pozyskiwaniu technologii wdrażającej nowatorskie rozwiązania techniczne i technologiczne.

Zarząd Emitenta w III kwartale 2023 nawiązał współpracę ze Związkiem Powiatów Polskich. Na mocy listu intencyjnego, podpisanego podczas XXXII Forum Ekonomicznego w Karpaczu, strony zadeklarowały wolę kooperacji w zakresie promocji działań dotyczących energetyki odnawialnej. Po przystąpieniu do Podkarpackiej Doliny Wodorowej oraz Klastra Energii Południowego Podkarpacia, Emitent umacnia swoją pozycję technologiczną na rynku alternatywnych źródeł energii. Główne działania związane z realizacją porozumienia pomiędzy Global Hydrogen i Związkiem Powiatów Polskich będą opierać się na promocji wzajemnych działań dotyczących wykorzystywania energetyki odnawialnej w jednostkach samorządu terytorialnego, ich jednostkach podległych oraz wśród wspólnot lokalnych.

W III kwartale 2023 oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu dokonano zmian w organach Emitenta oraz spółki z grupy kapitałowej. Zmiany na stanowiskach decyzyjnych mają na celu przyspieszenie realizowanej strategii rozwoju Emitenta. W dniu 30 czerwca 2023 roku dokonano zmian w składzie Rady

Nadzorczej Emitenta. W skład Rady Nadzorczej zostali powołani Pan Dariusz Wyrzykowski, Pan Ireneusz Piasecki oraz Pan Krzysztof Lewicki. Do składu Rady Nadzorczej powołano również 8 listopada 2023 Pana Tobiasza Góreckiego oraz Pana Józefa Neterowicza powierzając Panu Józefowi Neterowiczowi funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej. Jednocześnie Pan Józef Neterowicz w dniu 8 listopada 2023 roku złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprezesa Zarządu Emitenta.

W III kwartale 2023 dokonane zostały zmiany również w składzie organów spółki zależnej od Emitenta Turbo Green Electric spółka akcyjna z siedziba w Warszawie. Funkcję Prezesa Zarządu powierzono Panu Józefowi Neterowiczowi, natomiast w Radzie Nadzorczej funkcję pełnił Pan Andrzej Ireneusz Mróz, Pan Michał Mrożewski oraz Pan Leszek Zadura. Nowi członkowie rady nadzorczej spółki zależnej swoim doświadczeniem i wysokimi kwalifikacjami mają wzmocnić zespół, który jest odpowiedzialny za wdrażanie technologii służącej do produkcji biogazu, biometanu, biowodoru i amoniaku.

W III kwartale 2023 Emitent zawarł Umowę użyczenia wraz z zobowiązaniem do przeniesienia własności instalacji wraz z wszystkimi podzespołami niezbędnymi do jej użytkowania. Umowa została zawarta celem wykonywania przez Emitenta prac badawczo-rozwojowych. Instalacja służy Emitentowi do hodowli alg w ramach planowanych projektów badawczo-rozwojowych, w zakresie zastosowania alg do usuwania CO₂, powstałych w procesach przemysłowych. Podczas przeprowadzanych prac badawczych Spółka będzie zwracała uwagę na minimalizowanie ewentualnego śladu węglowego. Hodowla mikroalg jest ekologicznym sposobem usuwania CO₂, poprzez produkcję biomasy i w wyniku konwersji biochemicznej, czy termochemicznej umożliwia otrzymanie biogazu, biowodoru, bioetanolu, biopaliwa czy bionawozu.

Na dzień 30 września 2023 kapitał własny Spółki wyniósł 9.484.412,74 zł. Majątek obrotowy Spółki na dzień 30 września 2023 wyniósł 181.783,79 zł, natomiast wartość zobowiązań krótkoterminowych wynosiła 847.025,03 zł. Aktywa trwałe na dzień 30 września 2023 r. wynosiły 10.149.654,07 zł, w tym długoterminowe aktywa finansowe 10.006.000 zł. Spółka w III kwartale 2023 osiągnęła stratę netto w wysokości -70.115,85 zł natomiast w okresie od 1 stycznia 2023 do 30 września 2023 stratę netto w wysokości - 51.210,15 zł.

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 2023.

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

Nie dotyczy Spółki.

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

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

2.10. Opis organizacji grupy kapitałowej.

Turbo Green Electric

Emitent posiada 100.000 (sto tysięcy) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN (słownie: jeden złotych) każda i o całkowitej wartości nominalnej 100.000,00 PLN (słownie: sto tysięcy złotych), stanowiących 100% akcji w kapitale zakładowym spółki pod firmą Turbo Green Electric spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie, stanowiących 100% głosów na walnym zgromadzeniu tej spółki. Emitent wskazuje, iż jest zwolniony z obowiązku objęcia konsolidacją jednostki zależnej na podstawie art. 58 Ustawy o rachunkowości.

Firma Spółki:	Turbo Green Electric S.A.
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Numer KRS:	0000989949
Numer REGON:	523027089
Numer NIP:	7011104238
Kapitał zakładowy:	100 000,00 ZŁ
Prezes Zarządu	Józef Neterowicz
Rada Nadzorcza	Andrzej Ireneusz Mróz Michał Mroźewski Leszek Zadura

Emperial Energy Klaster

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

Firma Spółki:	Emperial Energy Klaster Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z o.o.
Siedziba:	Rzeszów
Numer KRS:	0000830784

Numer REGON:	385630719
Numer NIP:	8133835742
Kapitał zakładowy:	6.000,00 ZŁ
Prezes Zarządu	Daniel Zawadzki

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

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

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

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka zatrudniała 3 osoby na umowę o pracę.