



Skonsolidowany Raport Kwartalny Grupy Kapitałowej  
**01Cyberaton Proenergy S.A.**  
**za IV kwartał 2022 r.**

Warszawa, 14 luty 2023 r.

**Szanowni Państwo,**

Przekazuje na Państwa ręce skonsolidowany raport 01CYBERATON PROENERGY S.A. prezentujący wyniki finansowe oraz najważniejsze fakty dotyczące działalności Spółki i jej grupy kapitałowej w IV kwartale 2022 roku, w którym Spółka kontynuowała konsekwentnie realizację swoich planów rozwoju na rynku energii odnawialnej, a zwłaszcza w zakresie rozwijania wielkoskalowych projektów elektrowni fotowoltaicznych.

Jestem przekonany, że działania prowadzone w IV kwartale 2022 roku znajdą niebawem odzwierciedlenie w wynikach finansowych Spółki, a tym samym przyczynią się do satysfakcji naszych akcjonariuszy.

Zapraszamy do lektury.

Z wyrazami szacunku



**Roman Tabaka** - Prezes Zarządu

## Spis treści

<b>I.</b>	<b>WYBRANE DANE FINANSOWE 01CYBERATON PROENERGY S.A. ....</b>	<b>5</b>
	1. Wybrane dane jednostkowe: .....	5
	2. Wybrane dane skonsolidowane .....	5
<b>II.</b>	<b>JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE 01CYBERATON PROENERGY S.A. ....</b>	<b>6</b>
	1. Jednostkowy bilans .....	6
	2. Jednostkowy rachunek zysków i strat .....	12
	3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych .....	14
	4. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym .....	17
<b>III.</b>	<b>SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE 01CYBERATON PROENERGY S.A. ....</b>	<b>18</b>
	1. Skonsolidowany bilans .....	19
	2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat .....	25
	3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych .....	28
	4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym .....	31
<b>IV.</b>	<b>INFORMACJE PODSTAWOWE .....</b>	<b>33</b>
	1. Dane Emitenta .....	33
	2. Przedmiot działalności Emitenta .....	33
	3. Zarząd .....	35
	4. Rada Nadzorcza .....	35
	5. Akcjonariat .....	35
<b>V.</b>	<b>OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI .....</b>	<b>36</b>
<b>VI.</b>	<b>OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA .37</b>	
	1. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2022 .....	37
	2. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym: .....	37
	3. Stanowisko Zarządu odnośnie do zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie: .....	37
	4. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie: .....	37
	5. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty: .....	38

<b>VII.</b>	<b>INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚĆ .....</b>	<b>38</b>
1.	Ogólne zasady polityki prowadzenia ksiąg rachunkowych Emitenta .....	38
2.	W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych.....	38
3.	W zakresie ewidencji środków trwałych.....	38
4.	W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie .....	38
5.	W zakresie inwestycji długoterminowych .....	39
6.	W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych .....	39
7.	W zakresie ewidencji należności.....	39
8.	W zakresie ewidencji środków pieniężnych.....	39
9.	W zakresie kapitałów (funduszy) własnych .....	39
10.	W zakresie ewidencji zobowiązań.....	39
11.	W zakresie ewidencji przychodów .....	39
12.	W zakresie ewidencji kosztów .....	39
13.	W zakresie opodatkowania.....	39
<b>VIII.</b>	<b>OPIS DZIAŁAŃ EMITENTA NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU .....</b>	<b>40</b>
1.	Aktualne działania 01CYBERATON PROENERGY S.A.....	40
2.	Aktualne działania T&T PROENERGY sp. z o.o.....	41
3.	Aktualne działania T&T INWESTYCJE 01 sp. z o.o.....	44
4.	Aktualne działania Elektrownia Słoneczna Blizocin Sp. z o.o. ....	44
5.	Aktualne działania Elektrownia Słoneczna Popowo Sp. z o.o.....	44
6.	Aktualne działania Elektrownia Słoneczna Bakalarzewo Sp. z o.o. ....	44
7.	Procesy deweloperskie.....	45

## I. WYBRANE DANE FINANSOWE 01CYBERATON PROENERGY S.A.

### 1. Wybrane dane jednostkowe:

01CYBERATON PROENERGY S.A.	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022
Suma bilansowa	127 151 080,63	132 496 090,13
Kapitał własny	125 989 559,15	127 615 684,47
Aktywa trwałe, w tym:	120 291 900,00	121 807 550,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe, w tym:	6 859 180,63	10 688 540,13
Należności krótkoterminowe	1 431 275,70	1 218 824,53
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1 161 521,48	4 168 944,16
Przychody netto ze sprzedaży	3 763 227,18	6 562 451,75
Zysk/strata na działalności operacyjnej	4 326 082,56	5 861 658,87
Zysk/strata brutto	4 323 415,45	2 323 279,48
Zysk/strata netto	4 293 576,45	2 323 279,48

### 2. Wybrane dane skonsolidowane

01CYBERATON PROENERGY S.A.	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022
Suma bilansowa	132 188 464,58	154 495 076,39
Kapitał własny	121 099 993,52	130 916 671,18
Aktywa trwałe, w tym:	120 155 277,80	129 346 931,86
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe, w tym:	12 033 186,78	25 148 144,53
Należności krótkoterminowe	3 304 408,37	8 636 621,44
Zobowiązania długoterminowe	2 260 377,68	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	8 828 093,38	22 274 511,38
Przychody netto ze sprzedaży	31 042 985,31	19 807 123,19
Zysk/strata na działalności operacyjnej	4 503 351,93	3 684 838,14
Zysk/strata brutto	289 336,81	3 087 402,84
Zysk/strata netto	41 771,81	3 087 402,84

## II. JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE 01CYBERATON PROENERGY S.A.

### 1. Jednostkowy bilans

Pozycja	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>120 291 900,00</b>	<b>121 807 550,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenie techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>120 291 900,00</b>	<b>121 807 550,00</b>
1. Nieruchomości	36 600 000,00	38 540 000,00

2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	83 691 900,00	83 267 550,00
a) w jednostkach powiązanych	83 257 550,00	83 267 550,00
- udziały lub akcje	83 257 550,00	83 267 550,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	434 350,00	0,00
- udziały lub akcje	434 350,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>6 859 180,63</b>	<b>10 688 540,13</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>764 976,71</b>	<b>3 205 534,13</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	764 976,71	3 080 584,13
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	124 950,00

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 431 275,70</b>	<b>1 218 824,53</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	587 053,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	587 053,99
- do 12 miesięcy	0,00	587 053,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	631 770,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	409 551,54
- do 12 miesięcy	0,00	409 551,54
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	62 219,00
c) inne	0,00	160 000,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 643 105,31</b>	<b>6 251 027,63</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	6 251 027,63
a) w jednostkach powiązanych	0,00	2 054 639,23
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	2 054 639,23
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	4 096 278,85
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00



- udzielone pożyczki	0,00	4 096 278,85
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	100 109,55
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	100 109,55
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 822,91</b>	<b>13 153,84</b>
<b>C. Należna wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>127 151 080,63</b>	<b>132 496 090,13</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>125 989 559,15</b>	<b>127 615 684,47</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	131 116 608,00	131 116 608,00
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:</b>	<b>13 921 952,43</b>	<b>13 921 952,43</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godzinowej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-23 342 577,73</b>	<b>-19 746 155,44</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>4 293 576,45</b>	<b>2 323 279,48</b>

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 161 521,48</b>	<b>4 880 405,66</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	605 061,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	605 061,50
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	605 061,50
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 161 521,48</b>	<b>4 168 944,16</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	3 393 046,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	3 393 046,87
- do 12 miesięcy	0,00	3 393 046,87
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	775 897,29
a) kredyty i pożyczki	0,00	500 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	229 984,89
- do 12 miesięcy	0,00	229 984,89
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych i innych tytułów publicznych	0,00	23 827,99
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	22 084,41
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>106 400,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	106 400,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	106 400,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>127 151 080,63</b>	<b>132 496 090,13</b>

## 2. Jednostkowy rachunek zysków i strat

Pozycja	Za okres	Narastająco	Za okres	Narastająco
	od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	Od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 848 442,35	3 763 227,18	1 479 800,67	6 562 451,75
- od jednostek powiązanych	1 614 246,63	2 529 031,46	643 283,72	643 283,72
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	619 410,89	1 534 195,72	1 467 912,55	6 569 120,82
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	11 888,12	-6 669,07
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 229 031,46	2 229 031,46	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	2 798 801,22	3 531 143,24	955 423,92	5 861 658,87
I. Amortyzacja	0,00	6 467,48	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	19 112,50	26 626,64	-619 440,72	187 421,30
III. Usługi obce	482 350,46	1 096 543,00	1 550 098,65	5 603 569,01
IV. Podatki i opłaty w tym:	18 861,53	79 360,91	1 661,76	8 858,52
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	23 148,00	23 148,00	0,00	26 795,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	863,66	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	26 297,27	69 102,09	23 104,23	35 014,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 229 031,46	2 229 031,46	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	49 641,13	232 083,94	524 376,75	700 792,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 161 264,00	4 161 264,00	211 913,41	2 245 405,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	80 894,31
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

IV. Inne przychody operacyjne	4 161 264,00	4 161 264,00	211 913,41	2 164 510,74
E. Pozostałe koszty operacyjne	19 921,88	67 265,38	261 940,08	266 561,87
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	27 093,50	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	19 921,88	40 171,88	261 940,08	266 561,87
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 190 983,25	4 326 082,56	474 350,08	2 679 636,06
G. Przychody finansowe	478,35	478,35	-11 920,03	14 353,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 787,11
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	1 787,11
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	-15 000,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	478,35	478,35	3 079,97	12 565,89
H. Koszty finansowe	2 149,46	3 145,46	369 332,80	370 709,58
I. Odsetki, w tym:	1 593,52	2 239,52	-17,20	1 359,58
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	369 350,00	369 350,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	555,94	905,94	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (I±J)	4 189 312,14	4 323 415,45	93 097,25	2 323 279,48
J. Podatek dochodowy	29 839,00	29 839,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto</b>	<b>4 159 473,14</b>	<b>4 293 576,45</b>	<b>93 097,25</b>	<b>2 323 279,48</b>

## 3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Narastająco	Narastająco
	od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>4 293 576,45</b>	<b>2 323 279,48</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-4 235 513,07</b>	<b>-1 600 193,87</b>
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-28 787,11
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-2 440 557,42
7. Zmiana stanu należności	0,00	122 883,06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0,00	2 573 198,53
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	113 069,07
10. Inne korekty	0,00	-1 940 000,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>58 063,38</b>	<b>723 085,61</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>266 320,00</b>	<b>940 137,11</b>
1. Zbycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	940 137,11

a) w jednostkach powiązanych	0,00	40 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	900 137,11
- zbycie aktywów finansowych	0,00	459 350,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	427 000,00
- odsetki	0,00	13 787,11
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>600,00</b>	<b>2 490 530,31</b>
1. Nabycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	2 490 530,31
a) w jednostkach powiązanych	0,00	25 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	2 465 530,31
- nabycie aktywów finansowych	0,00	35 000,00
udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	2 430 530,31
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>265 720,00</b>	<b>-1 550 393,20</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>500 056,38</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00

2. Kredyty i pożyczki	0,00	500 056,38
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>56,38</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	56,38
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	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>500 000,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)</b>	<b>323 783,38</b>	<b>-327 307,59</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>323 783,38</b>	<b>-327 307,59</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>103 634,16</b>	<b>427 417,54</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>427 417,54</b>	<b>100 109,95</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00



## 4. Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Pozycja	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>121 958 396,94</b>	<b>125 292 404,99</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>121 958 396,94</b>	<b>125 292 404,99</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	101 437 979,00	131 116 608,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	29 678 632,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	29 678 632,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	29 678 632,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	131 116 608,00	131 116 608,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 921 952,43	13 921 952,43
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia strat	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 921 952,43	13 921 952,43
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	29 678 632,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	29 678 632,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zyska (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-23 080 163,49	-19 746 155,44

5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	3 586 031,29
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	3 586 031,29
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	3 586 031,29
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-23 080 163,49	-23 332 186,73
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	-262 414,24	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-23 342 577,73	-23 332 186,73
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 342 577,73	-23 332 186,73
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 342 577,73	-19 746 155,44
6. Wynik netto	4 290 611,47	2 323 279,48
a) zysk netto	4 290 611,47	2 323 279,48
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>125 989 559,15</b>	<b>127 615 684,47</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>125 989 559,15</b>	<b>127 615 684,47</b>

### **III. SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE 01CYBERATON PROENERGY S.A.**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane spółek:

1. T&T Proenergy sp. z o.o.
2. T&T Inwestycje 01 sp. z o.o.
3. Elektrownia Słoneczna Blizocin sp. z o.o.
4. Elektrownia Słoneczna Popowo sp. z o.o.
5. Elektrownia Słoneczna Bakalarzewo sp. z o.o.

## 1. Skonsolidowany bilans

Pozycja	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>120 155 277,80</b>	<b>129 346 931,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>811 766,83</b>	<b>731 166,11</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	514 310,98
3. Inne wartości niematerialne i prawne	811 766,83	216 855,13
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Wartości firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>77 800 143,35</b>	<b>83 701 900,00</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne	77 800 143,35	83 267 550,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	434 350,00
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 036 964,42</b>	<b>4 568 264,56</b>
1. Środki trwałe	1 841 842,47	1 867 005,16
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	75 378,66
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 812 050,98	1 751 820,58
c) urządzenie techniczne i maszyny	0,00	14 825,00
d) środki transportu	3 735,65	3 026,95
e) inne środki trwałe	26 055,84	21 953,97
2. Środki trwałe w budowie	195 121,95	2 659 259,40
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	42 000,00
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00

<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>39 505 489,70</b>	<b>39 034 350,00</b>
1. Nieruchomości	36 600 000,00	38 540 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 905 489,70	474 350,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	5 000,00	20 000,00
- udziały lub akcje	5 000,00	20 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	436 900,00	434 350,00
- udziały lub akcje	436 900,00	434 350,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) w pozostałych jednostkach	2 463 589,70	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	2 463 589,70	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	20 000,00

<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>913,50</b>	<b>1 311 251,19</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	913,50	1 311 251,19
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>12 033 186,78</b>	<b>25 148 144,53</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 773 780,36</b>	<b>11 498 873,83</b>
1. Materiały	379 231,04	405 677,66
2. Półprodukty i produkty w toku	203 252,03	5 300 000,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	3 191 297,29	5 506 904,71
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	286 291,46
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 304 408,37</b>	<b>8 636 621,44</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	4 806 136,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	4 733 136,30
- do 12 miesięcy	0,00	4 733 136,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	73 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	145 000,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	145 000,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 159 408,37	3 830 485,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	964 557,08	2 179 391,43
- do 12 miesięcy	964 557,08	2 179 391,43
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	832 913,35	1 340 841,69
c) inne	1 361 937,94	310 252,02

d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 831 717,04</b>	<b>4 842 546,71</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 831 717,04	4 842 546,71
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	1 220 773,67
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	1 220 773,67
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	4 226 411,74	3 478 664,93
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	4 226 411,74	3 275 412,90
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	203 252,03
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	605 305,30	143 108,11
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	430 487,22	143 108,11
- inne środki pieniężne	174 818,08	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>123 281,01</b>	<b>170 102,55</b>
<b>C. Należna wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>132 188 464,58</b>	<b>154 495 076,39</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>121 099 993,52</b>	<b>130 916 671,18</b>

I. Kapitał (fundusz) podstawowy	131 126 608,00	131 266 608,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	13 921 952,43	16 706 214,38
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godzinowej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia		
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 990 338,71	-19 750 752,94
VII. Zysk (strata) netto	41 771,81	2 694 601,74
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Kapitały mniejszości</b>	0,00	23 578 405,21
<b>C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	0,00	7 056 100,86
I. Ujemne wartość - jednostki zależne	0,00	7 559 933,19
II. Ujemne wartość - jednostki współzależne	0,00	7 056 100,86
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	11 088 471,06	23 578 405,21
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	800 061,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	800 061,50

- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	800 061,50
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 260 377,68</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	260 377,68	0,00
a) kredyty i pożyczki	260 377,68	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	3 604 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 828 093,38</b>	<b>22 274 511,38</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	600,00	7 056 100,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	7 056 100,86
- do 12 miesięcy	0,00	7 056 100,86
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	600,00	1 064 324,23
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 827 493,38	15 218 410,52
a) kredyty i pożyczki	1 201 117,65	7 207 583,54
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 000 000,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 163 029,71	7 173 326,93
- do 12 miesięcy	2 163 029,71	7 173 326,93



- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	252 400,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	678 949,02	815 415,64
h) z tytułu wynagrodzeń	43 435,20	36 707,24
i) inne	488 561,80	22 084,41
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>503 832,33</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	503 832,33
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	425 939,85
<b>Pasywa razem</b>	<b>132 188 464,58</b>	<b>154 495 076,39</b>

## 2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat

Pozycja	Za okres	Narastająco	Za okres	Narastająco
	od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	Od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 238 904,33	31 042 985,31	5 539 517,30	19 807 123,19
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 219 913,78	30 830 239,33	5 546 929,92	19 763 159,81
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	-7 412,62	43 963,38
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18 990,55	212 745,98	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	16 400 442,29	32 250 672,82	3 906 897,40	17 880 701,18

I. Amortyzacja	184 944,09	668 257,78	304 029,68	660 127,67
II. Zużycie materiałów i energii	10 376 110,00	16 617 170,55	126 225,13	4 504 847,33
III. Usługi obce	4 583 069,20	12 392 960,95	3 314 794,70	11 652 612,31
IV. Podatki i opłaty w tym:	42 671,13	123 253,57	9 472,27	47 689,73
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 014 586,74	1 673 549,44	59 334,41	669 591,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 984,46	132 396,80	14 432,97	127 567,12
- emerytalne	0,00	56 999,45	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	158 076,67	613 122,23	78 608,24	218 265,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	29 961,50	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-7 161 537,96	-1 207 687,51	1 632 619,90	1 926 422,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 200 501,22	6 060 801,87	212 372,87	2 249 385,51
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	80 894,31
II. Dotacje	0,00	1 823 828,68	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	4 200 501,22	4 236 973,19	212 372,87	2 168 491,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	268 738,24	349 762,43	482 169,59	490 969,38
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	27 093,50	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	268 738,24	322 668,93	482 169,59	490 969,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 229 774,98	4 503 351,93	1 362 823,18	3 684 838,14
G. Przychody finansowe	478,35	81 536,23	10 576,13	103 390,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	81 057,88	-1 989,76	66 338,36
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	1 787,11

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	15 000,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	478,35	12 565,89	22 051,81
H. Koszty finansowe	249 309,46	166 714,28	171 361,70	700 825,47
I. Odsetki, w tym:	234 013,99	139 989,29	179 873,07	695 656,84
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	1 630,71
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	15 295,47	26 724,99	-8 511,37	5 168,63
I. Zysk (strata) na sprzedaż całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	1 202 037,61	3 087 402,84
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-3 478 606,09	4 418 173,88	-169 296,94	-592 266,67
K. Odpis wartości firmy	1 032 209,27	4 128 837,07	-1 630,71	-1 630,71
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 032 209,27	4 128 837,07	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Odpis ujemny wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-4 510 815,36	289 336,81	-167 666,23	-590 635,96
O. Podatek dochodowy	-909 403,00	247 565,00	0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zyski (strata) mniejszość	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S. Zyski (strata) netto (N-O-P+/-R)</b>	<b>-3 601 412,36</b>	<b>41 771,81</b>	<b>1 202 037,61</b>	<b>3 087 402,84</b>

## 3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Narastająco	Narastająco
	od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>41 771,81</b>	<b>3 087 402,84</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-214 043,26</b>	<b>-699 572,00</b>
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	668 257,78	660 127,67
4. Odpis wartości firmy	4 128 837,07	0,00
5. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 142 550,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	0,00	660 000,00
10. Zmiana stanu zapasów	-2 854 261,11	3 504 253,32
11. Zmiana stanu należności	-104 071,30	-5 475 764,33
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	322 942,70	555 152,00
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-18 768,88	-503 832,33
14. Inne koszty	-214 429,52	1 064 324,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-2 172 271,45</b>	<b>2 387 830,84</b>

<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>641 306,33</b>	<b>186 242,36</b>
1. Zbycie wartości niemater. I prawn. Oraz rzeczowych aktywów trw.	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niemater. I prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	641 306,33	186 242,36
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	1,00
b) w pozostałych jednostkach	641 306,33	186 242,36
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	641 306,33	186 242,36
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>453 837,69</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niemater. I prawn. oraz rzeczowych aktywów trw.	453 837,69	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater. I prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00

4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>187 468,64</b>	<b>-1 067 297,64</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (misji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	4 000 000,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 881 762,57</b>	<b>1 434 783,77</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 881 762,57	769 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	150 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	515 783,77
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>2 118 237,43</b>	<b>-1 434 783,77</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)</b>	<b>133 434,62</b>	<b>-114 250,57</b>

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	471 870,68	1 084 438,77
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	605 305,30	970 188,20
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

#### 4. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Pozycja	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>121 310 635,96</b>	<b>120 206 362,80</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>121 310 635,96</b>	<b>120 206 362,80</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	101 437 976,00	131 126 608,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	29 688 632,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	131 126 608,00	131 236 608,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 921 952,43	16 706 214,38
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia strat	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	16 706 214,38
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6. Zyska (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-23 727 924,47	-23 727 924,47
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-23 727 924,47	-23 727 924,47
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	262 414,24	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-23 990 338,71	-23 727 924,47
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty w związku z wymianą udziałów	0,00	0,00
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 990 338,71	-19 750 752,94
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 562 423,71	-19 750 752,94
7. Wynik netto	41 771,81	1 527 146,84
a) zysk netto	41 771,81	1 527 146,84
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>121 099 993,52</b>	<b>130 916 671,18</b>



III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	121 099 993,52	130 916 671,18
--	----------------	----------------

## IV. INFORMACJE PODSTAWOWE

### 1. Dane Emitenta

Firma: 01CYBERATON PROENERGY S.A.  
 Forma prawna: Spółka akcyjna  
 Kraj siedziby: Polska  
 Siedziba: Warszawa  
 Adres: ul. Twarda 4 lokal 133, 00-105 Warszawa  
 Tel.: + 48 515 058 352  
 Internet: [www.01cyberaton.pl](http://www.01cyberaton.pl)  
 E-mail: [biuro@01c.eu](mailto:biuro@01c.eu)  
 KRS: 0000293918  
 REGON: 141220241  
 NIP: 5252412727

### 2. Przedmiot działalności Emitenta

*Grupa Kapitałowa 01CYBERATON PROENERGY S.A. oferuje pełne pokrycie procesu inwestycyjnego w zakresie budowy elektrowni fotowoltaicznych w Polsce od analizy lokalizacji, przygotowania dokumentacji wstępnej, pozyskania decyzji administracyjnych po etap budowy sprawując również opiekę serwisową nad wybudowanymi elektrowniami.*



Wchodząca w skład Grupy Kapitałowej Spółka T&T Proenergy sp. z o.o. jest generalnym wykonawcą elektrowni fotowoltaicznych działając na rynku od 2011 roku.

Przewagą w stosunku do konkurentów są jej praktyczne doświadczenia z projektowaniem, uzgodnieniem przyłączy energetycznych, budową oraz eksploatacją i zarządzaniem elektrowniami fotowoltaicznymi na terenie wszystkich operatorów w naszym kraju.

Realizacja inwestycji wynika z konkretnych doświadczeń, w związku z czym Spółka gwarantuje niezawodne, szybkie i efektywne rozwiązania jakimi jest przygotowanie projektów budowlanych i budowa elektrowni fotowoltaicznych.

Strategia biznesowa Spółki polegająca na dostosowywaniu ich do indywidualnych potrzeb inwestorów, w wieloletniej praktyce pozwoliła osiągnąć wysoki poziom obsługi klienta i rzetelne wykonanie usług.

W 2012 roku zamontowała pierwszą w Polsce instalację fotowoltaiczną z pełnym monitoringiem pracy instalacji, na podstawie której został przygotowany w Polsce przez NFOŚiGW oraz Bankiem BOŚ pierwszy program dotacyjny „Prosument I”. Na podstawie danych produkcyjnych tej instalacji, wiele banków w Polsce szacowało ryzyko i przychód oraz zasadność produkcji energii ze słońca w naszej szerokości geograficznej.

W 2015 roku wykonała montaż instalacji o mocy 100kW dla KGHM Polska Miedź S.A. w Legnicy.

Od projektu po podłączenie do sieci jest odpowiedzialna za wszystkie fazy projektu działając według ścisłego harmonogramu i dopełniając wszelkie formalności, aby inwestycja mogła być oddana w planowanym czasie i przynieść inwestorowi maksymalny zysk.

Prowadzi proces inwestycyjny dla farm fotowoltaicznych, od momentu wyboru działki poprzez przygotowanie pełnej dokumentacji na etapie przygotowawczym (wnioski o wydanie warunków zabudowy, decyzji środowiskowej, warunków przyłączenia, projekt budowlany do wydania pozwolenia budowlanego), pomoc w przygotowaniu biznesplanu, wystąpienia o ewentualne dotacje, do pełnienia roli generalnego wykonawcy na placu budowy i oddania gotowej elektrowni dla inwestora.

Wchodząca w skład Grupy Kapitałowej Spółka T&T Inwestycje 01 sp. z o.o. zajmuje się doborem i weryfikacją lokalizacji oraz dzierżawą gruntów pod wielkoskalowe elektrownie fotowoltaiczne.

Spółki celowe prowadzą przygotowania do budowy elektrowni słonecznych które w przyszłości przyniosą niezależne zyski dla Grupy Kapitałowej.

### 3. Zarząd

W skład Zarządu Emitenta wchodzi:

- 1/ Roman Tabaka - Prezes Zarządu

### 4. Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Emitenta w II kwartale wchodzi:

- 1/ Mateusz Tabaka – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2/ Natalia Tabaka - Sekretarz Rady Nadzorczej,
- 3/ Wojciech Stachowicz - Członek Rady Nadzorczej
- 4/ Mirosław Guściora – Członek Rady Nadzorczej
- 5/ Mariusz Michałek – Członek Rady Nadzorczej

### 5. Akcjonariat

Struktura kapitału zakładowego na dzień sporządzenia niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Lp.	Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale za- kładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Seria A	31 250	0,19 %	0,19 %
2.	Seria U	4 452 076	27,16 %	27,16 %
3.	Seria W	1 500 000	9,15 %	9,15 %
4.	Seria V	6 696 421	40,86 %	40,86 %
5.	Seria Y	3 709 829	22,64 %	22,64 %
<b>Razem</b>		<b>16 389 576</b>	<b>100 %</b>	<b>100 %</b>

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu, przedstawia się następująco:

Lp.	Oznaczenie akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Roman Tabaka	6 696 421	40,86 %	40,86 %

2.	Joanna Tabaka	3 706 829	22,64 %	22,64 %
3.	Janusz Skopowski	1 236 259	8,15 %	8,15 %
4.	Pozostali	4 747 067	28,35 %	28,35 %
<b>Razem</b>		<b>16 389 576</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

## **V. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI**

Na dzień 14 lutego 2023 roku w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły następujące podmioty:

1. **T&T Proenergy sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie KRS 0000393744 - 100% udziału w kapitale podstawowym Spółki

Spółka pełni rolę generalnego wykonawcy elektrowni fotowoltaicznych działająca na rynku od 2011 roku. Przeprowadza inwestorów przez wszystkie etapy przedsięwzięcia. Od przygotowania dokumentacji po budowę elektrowni.

2. **T&T Inwestycje 01 sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie KRS 0000852340 - 100% udziału w kapitale podstawowym Spółki

Spółka powołana do przygotowania procesu inwestycyjnego elektrowni fotowoltaicznych dzierżawiąc grunty pod lokalizację wielkoskalowych elektrowni fotowoltaicznych.

3. **Elektrownia Słoneczna Blizocin sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie 0000709776 - 51% udziału w kapitale podstawowym Spółki

Spółka celowa, powołana do realizacji projektu inwestycyjnego polegającego na budowie elektrowni fotowoltaicznej o mocy 1MW w miejscowości Blizocin.

4. **Elektrownia Słoneczna Popowo sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie 0000715882 - 100% udziału w kapitale podstawowym Spółki

Spółka celowa, powołana do realizacji projektu inwestycyjnego polegającego na budowie elektrowni fotowoltaicznej o mocy 999,78kW, zlokalizowanej w miejscowości Popowo, gm. Grajewo.

5. **Elektrownia Słoneczna Bakalarzewo sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie 0000953659 - 100% udziału w kapitale podstawowym Spółki

Spółka celowa, powołana do realizacji projektu inwestycyjnego polegającego na budowie elektrowni fotowoltaicznej o mocy 1 MW, zlokalizowanej w miejscowości Bakałarzewo, gm. Bakałarzewo.

## **VI. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA**

### **1. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2022**

W IV kwartale 2022 r. 01CYBERATON PROENERGY S.A. osiągnęła przychód w wysokości 1 479 800,67 PLN oraz zysk netto w kwocie 93 097,25 PLN.

Przychód narastająco od początku roku wynosi 6 562 451,75 PLN oraz zysk 2 323 279,48 PLN.

Natomiast Grupa Kapitałowa Emitenta osiągnęła przychód narastająco od początku roku w wysokości 14 267 605,89 PLN oraz zysk 1 885 365,23 PLN.

W dniu 29 listopada 2022 roku, w obecności notariusza – Pawła Orłowskiego – prowadzącego Kancelarię Notarialną w Warszawie przy ul. Wspólnej 70, odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki które odwołało z funkcji Członka Rady Nadzorczej Panią Agatę Stachowicz oraz Wacława Bugłę, a z funkcji Członka Zarządu Marzenę Aleksandrowicz.

Uchwałą NWZ powołano nowych Członków Rady Nadzorczej Pana Mirosława Guściora oraz Mariusza Michałek.

Życiorysy nowo powołanych Członków Rady Nadzorczej zostały opublikowane w Raporcie EBI.

### **2. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym:**

Nie dotyczy.

### **3. Stanowisko Zarządu odnośnie do zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie:**

Spółka nie publikowała prognoz na rok 2022.

### **4. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczegól-**

ności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie:

Nie dotyczy.

**5. Informacja o liczbie osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty:**

Emitent nie zatrudniał pracowników w IV kwartale 2022 roku.

Grupa Kapitałowa zatrudniała 14 pracowników w IV kwartale 2022 roku.

## **VII. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚĆ**

### **1. Ogólne zasady polityki prowadzenia ksiąg rachunkowych Emitenta**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

### **2. W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych**

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### **3. W zakresie ewidencji środków trwałych**

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich użyteczności zgodnie z art. 32 Ustawy o rachunkowości. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania.

### **4. W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie**

Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające w ciągu roku wartość 3.500,00 PLN podwyższają wartość początkową środka trwałego, a nie przekraczające 3.500,00 PLN uznawane są za koszty bieżącego okresu.

## **5. W zakresie inwestycji długoterminowych**

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do długotrwałych aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych zalicza się do pozostałych przychodów finansowych.

## **6. W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych**

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty przez nie wartości.

## **7. W zakresie ewidencji należności**

Należności wykazywane są w wartościach netto po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizacyjne. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

## **8. W zakresie ewidencji środków pieniężnych**

Środki pieniężne w kasie i w banku wycenione są wg wartości nominalnej.

## **9. W zakresie kapitałów (funduszy) własnych**

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego.

## **10. W zakresie ewidencji zobowiązań**

Wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.

## **11. W zakresie ewidencji przychodów**

Zostały wykazane w wartości netto bez podatku od towarów i usług na podstawie wystawionych faktur za odebrane przez odbiorców towary i usługi.

## **12. W zakresie ewidencji kosztów**

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Ewidencja kosztów jest prowadzona w układzie rodzajowym.

## **13. W zakresie opodatkowania**

Podatek CIT zgodnie z Ustawą o podatku dochodowym.

## VIII. OPIS DZIAŁAŃ EMITENTA NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU

### 1. Aktualne działania 01CYBERATON PROENERGY S.A.

Spółka specjalizuje się w projektowaniu oraz przygotowaniu niezbędnej dokumentacji technicznej do budowy farm fotowoltaicznych w Polsce.

- Spółka realizuje ramową umowę z TAURON Zielona Energia sp. z o. o. w zakresie rozwijania projektów z realizacją budowy elektrowni.

W ramach zawartej umowy TAURON Zielona Energia sp. z o. o. nabywać będzie udziały w spółkach celowych – projektach fotowoltaicznych zgodnie z uzgodnioną wspólnie listą projektów rozwijanych obecnie przez Spółkę zależną T&T Inwestycje 01 Sp. z o.o. po wcześniejszym doprowadzeniu projektów do stanu gotowości do budowy.

W ramach umowy TAURON Zielona Energia sp. z o. o. dopuszcza możliwość powierzenia Spółce zależnej T&T Proenergy Sp. z o.o. wykonawstwa realizacyjnego Projektu (roboty budowlane dotyczące budowy elektrowni fotowoltaicznych).

- Spółka realizuje umowę rozwijania projektów elektrowni fotowoltaicznych ze spółkami celowymi należącymi do Eolus Poland Holding AB:
  - EPV DEBRZNO Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 16 MW
  - EPV GOSZCZYNO Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 35 MW
  - EPV KOTUŃ Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 22 MW
  - EPV STARNICE Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 52 MW
  - EPV ZBYSZEWO Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 16 MW

W ramach zawartej umowy Spółka 01CYBERATON PROENERGY S.A. będzie prowadzić dalszy proces inwestycyjny projektów do stanu gotowości do budowy.

Spółka w chwili obecnej prowadzi zaawansowane rozmowy biznesowe na temat pozyskania kolejnych partnerów do współpracy.



## 2. Aktualne działania T&T PROENERGY sp. z o.o.

T&T Proenergy sp. z o.o. prowadzi procesy inwestycyjne budowy elektrowni fotowoltaicznych dla Spółki ENERGA-OBRÓT S.A. z siedzibą w Gdańsku należącą do Grupy Kapitałowej ORLEN S.A.

Na podstawie ogłoszonego postępowania ofertowego nr PO27WEE052022 Spółka podpisała **Umowę ramową świadczenia usług projektowania elektrowni fotowoltaicznych.**

W ramach zawartej umowy ENERGA-OBRÓT S.A. zamierza nawiązać współpracę w zakresie zlecenia wykonywania usług polegających na zaprojektowaniu elektrowni fotowoltaicznych wraz z niezbędną infrastrukturą elektroenergetyczną w szczególności:

- 1) sprawdzenie możliwości zagospodarowania Miejsca Docelowego pod kątem wykonawstwa Inwestycji;
- 2) sprawdzenie stanu infrastruktury energetycznej i możliwości wykonania przyłącza do sieci energetycznej;
- 3) pozyskanie mapy do celów projektowych;
- 4) wykonanie Projektu Konceptyjnego lub Projektu Budowlanego;
- 5) wykonanie uzgodnienia z właściwym urzędem,
- 6) w przypadku, gdy z Projektu Konceptyjnego lub Projektu Budowlanego wynika, że do realizacji Inwestycji konieczne jest ustanowienie służebności przesyłu – przygotowanie dokumentacji wymaganej do ustanowienia służebności przesyłu, kontakt z właścicielem nieruchomości, która ma być obciążona służebnością, przedstawienia dokumentacji Klientowi i do wiadomości Zamawiającego, pozyskanie podpisu Klienta i właściciela nieruchomości obciążanej na wymaganych dokumentach,
- 7) pozyskanie Pozwolenia na Budowę lub dokonanie zgłoszenia budowy,
- 8) wykonanie uzgodnienia Dokumentacji z OSD oraz z właściwymi urzędami i organami administracyjnymi,
- 9) wykonanie i uzgodnienie z OSD instrukcji współpracy ruchowej,
- 10) wykonanie dodatkowych uzgodnień związanych z ochroną środowiska, ochroną zabytków itp.,
- 11) weryfikacja Dokumentacji otrzymanej od Klienta, pod kątem jej poprawności, kompletności i spełnienia wymagań technicznych niezbędnych do prawidłowego wykonania Usługi.

Na podstawie ogłoszonego postępowania ofertowego nr PO30WEE062022 Spółka podpisała **Umowę ramową świadczenia usług budowy elektrowni fotowoltaicznych.**

W ramach zawartej umowy ENERGA-OBRÓT S.A. zamierza nawiązać współpracę w zakresie zlecenia usług polegających na budowie elektrowni fotowoltaicznych wraz z niezbędną infrastrukturą elektroenergetyczną w szczególności:

- 1) wykonanie i uzgodnienie Projektu Budowlanego Zamiennego
- 2) wykonaniu i uzgodnieniu Projektu Wykonawczego i Dokumentacji powykonawczej;
- 3) dostawie modułów PV, inwerterów, konstrukcji gruntowej lub konstrukcji dachowej;
- 4) montażu modułów PV, inwerterów, konstrukcji gruntowej lub konstrukcji dachowej;
- 5) robotach budowlano-montażowych zawierających m.in: montaż konstrukcji wsporczej pod moduły PV, montaż modułów na konstrukcji wsporczej, montaż kabli DC, łączenie stringów, wyrównanie potencjałów pomiędzy modułami, testy kabli, złącza PV, podłączenia do inwerterów, zabezpieczenia po stronie DC, wykopy, ułożenie tras kablowych w ziemi, ułożenie tras kablowych w korytach kablowych, złącza kablowe, zasypanie wykopów, testowanie;
- 6) montażu kabli AC, robotach ziemnych, wykopach, ułożeniu tras kablowych w ziemi, ułożeniu tras kablowych w korytach kablowych, złączach kablowych, zasypaniu wykopów, testowaniu, zabezpieczeniu po stronie AC, wykonaniu przyłącza odpływu do istniejącej trafostacji oraz przyłącza odpływu do istniejącej rozdzielnicy nN;
- 7) pozostałych robotach budowlano-elektrycznych (wpięcie Instalacji fotowoltaicznej w istniejącą trafostację, wykonanie układu pomiarowo rozliczeniowego dwukierunkowego oraz układu pomiaru produkcji energii PV), testach działania Instalacji fotowoltaicznej, pomiarach końcowych, przygotowaniu dokumentacji odbiorowej, sprzętaniu terenu, wykonanie drogi dojazdowej, wykonanie ogrodzenia, wykonanie systemu monitoringu, wywozie śmieci, utylizacji;
- 8) dostawie stacji transformatorowej wraz z przyłączeniem do sieci OSD;
- 9) montażu stacji transformatorowej wraz z przyłączeniem do sieci OSD;
- 10) opracowaniu aktualizacji instrukcji układów regulacji i instrukcji współpracy ruchowej w zakresie Instalacji fotowoltaicznej w uzgodnieniu z OSD;
- 11) przygotowanie Dokumentacji koniecznej do złożenia wniosku o udzielenie koncesji na wytwarzanie energii elektrycznej (jeśli wymagane).
- 12) bieżącej kontroli Harmonogramu realizacji Usługi.

Ponadto T&T Proenergy Sp. z o.o. jest wieloletnim partnerem Energi Obrót S.A. i jest autoryzowanym partnerem w zakresie kompleksowej obsługi, budowy, montażu oraz serwisu instalacji fotowoltaicznych.



# Certyfikat

## Autoryzowanego Partnera

**T&T Proenergy Sp. z o.o.**

*jest autoryzowanym partnerem  
Energi Obrót SA w zakresie:  
kompleksowej obsługi, budowy, montażu  
oraz serwisu instalacji fotowoltaicznych.*

Marcin Dawidowski  
*Marcin Dawidowski*  
Dyrektor Zarządzający Sprzedażą  
Energa Obrót SA

Głównym przedmiotem działalności należącej do 01 CYBERATON PROENERGY S.A. spółki zależnej T&T PROENERGY Sp. z o.o. jest projektowanie oraz budowa elektrowni fotowoltaicznych.

Podpisane Umowy wpisują się w założenia strategiczne i działania zmierzające do umocnienia pozycji Emitenta oraz jego grupy kapitałowej na rynku fotowoltaicznym w Polsce.

T&T Proenergy sp. z o.o. posiada dział deweloperski pozyskując grunty oraz przygotowując dokumentację projektową dla Grupy Kapitałowej 01CYBERATON PROENERGY S.A., a także prowadzi proces inwestycyjny ponad 1000MW dla klientów zewnętrznych.

T&T Proenergy sp. z o.o. realizuje budowę elektrowni:

- Elektrownia fotowoltaiczna o mocy 1MW w miejscowości Nowa Wieś Ełcka – w toku.

- Elektrownia fotowoltaiczna o mocy 1MW w miejscowości Weronikopole – w toku.
- Elektrownia fotowoltaiczna o mocy 1MW w miejscowości Blizocin – w toku.

### 3. Aktualne działania T&T INWESTYCJE 01 sp. z o.o.

Spółka posiada Umowy dzierżawy dla elektrowni fotowoltaicznych dla których procedowane są decyzje administracyjne: Decyzje o środowiskowych uwarunkowaniach wpływu inwestycji oraz Decyzje o wydaniu Warunków Zabudowy.

### 4. Aktualne działania Elektrownia Słoneczna Blizocin Sp. z o.o.

Rozpoczęto prace budowlane związane z budową inwestycji, ukończono prace związane z montażem konstrukcji wsporczej, montażem paneli fotowoltaicznych oraz okablowania.



### 5. Aktualne działania Elektrownia Słoneczna Popowo Sp. z o.o.

Trwają prace przygotowawcze związane z rozpoczęciem prac budowlanych.

### 6. Aktualne działania Elektrownia Słoneczna Bakalarzewo Sp. z o.o.

Trwają prace przygotowawcze związane z rozpoczęciem prac budowlanych.

## 7. Procesy deweloperskie

Grupa Kapitałowa 01Cyberaton Proenergy S.A. przygotowuje kolejne procesy inwestycyjne.

W chwili obecnej Grupa Kapitałowa prowadzi zaawansowane rozmowy na temat pozyskania kolejnych gruntów do dzierżawy w celu przygotowania kolejnych wielkoskalowych elektrowni fotowoltaicznych zwiększając swój portfel projektów w I półroczu tego roku o min. 2000MW.

Zgodnie z przyjętymi przez Zarząd Emitenta strategiami, część z tych projektów, po uprzednim przygotowaniu, zostanie odsprzedana zewnętrznym inwestorom branżowym. Pozyskane środki finansowe posłużą rozbudowie własnego portfela elektrowni fotowoltaicznych, co wpisuje się w założenia strategiczne i działania zmierzające do umocnienia pozycji Spółki na rynku producentów energii odnawialnej w Polsce.

Innowacyjność, stosowanie nowoczesnych rozwiązań technologicznych i materiałowych, a także szeroki zakres zindywidualizowanej obsługi sprawił, że oferta Grupy Kapitałowej jest dopasowana do zmieniających się potrzeb i oczekiwań rynku oferując dzisiaj pełen zakres obsługi z zastosowaniem magazynów energii.

