

**MVA GREEN ENERGY S.A.**

**RAPORT KWARTALNY**

**ZA OKRES**

**OD 01.07.2022 R.**

**DO 30.09.2022 R.**



**ŁÓDŹ, 8 LISTOPADA 2022 R.**

## SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE OGÓLNE	3
2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	4
3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW	4
4. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ	4
5. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
6. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU KWARTALNEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	5
7. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU	8
8. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	16
9. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH	16
10. PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	16
11. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM	16
12. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA	16

## 1. INFORMACJE OGÓLNE

### 1.1. Informacje podstawowe

<b>NAZWA</b>	MVA Green Energy
<b>FORMA PRAWNA</b>	Spółka akcyjna
<b>ADRES</b>	ul. Lodowa 92, 93-232 Łódź
<b>TELEFON</b>	+48 42 663 25 12
<b>E-MAIL</b>	biuro@mvagreen.pl
<b>STRONA INTERNETOWA</b>	<a href="http://www.mvagreen.pl">www.mvagreen.pl</a>
<b>NIP</b>	5272632892
<b>REGON</b>	142488879
<b>KRS</b>	0000373278

### 1.2. Organy zarządzające i nadzorujące Spółki

Tabela 1. Skład Zarządu MVA Green Energy S.A.

Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja	Termin upływu kadencji
Artur Łaszcz	Członek Zarządu	5 listopada 2023 r.

Na dzień bilansowy i na dzień publikacji raportu jedynym Członkiem Zarządu jest Pan Artur Łaszcz, który został powołany 5 listopada 2020 r. Zgodnie ze Statutem Spółki do składania oświadczeń woli w imieniu spółki upoważnionych jest dwóch członków zarządu działających łącznie lub jeden członek zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku zarządu jednoosobowego, do składania oświadczeń woli w imieniu spółki upoważniony jest prezes zarządu działający samodzielnie. W związku z powyższym w dniu 24 sierpnia 2021 r. Uchwałą Zarządu 1/08/2021 Pan Artur Łaszcz powołał na funkcję prokurenta Pana Andrzeja Maciaszka.

Tabela 3. Osoby nadzorujące MVA Green Energy S.A.

Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja	Termin upływu kadencji
Andrzej Podwysocki	Przewodniczący Rady Nadzorczej	30 czerwca 2018 r.
Violetta Podwysocka	Członek Rady Nadzorczej	30 czerwca 2018 r.
Elżbieta Chandoszko	Członek Rady Nadzorczej	11 czerwca 2021 r.
Jerzy Matraszek	Członek Rady Nadzorczej	11 czerwca 2021 r.
Jakub Juśkiewicz	Członek Rady Nadzorczej	11 czerwca 2021 r.

Według statutu Spółki kadencja Rady Nadzorczej trwa 3 lata, a Członkowie Rady Nadzorczej są powoływani na okres wspólnej kadencji. Członkowie Rady Nadzorczej zostaną powołani na kolejną kadencję na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, na którym zostanie również zatwierdzone sprawozdanie finansowe Spółki za 2021 rok.

### 1.3. Przedmiot działalności Spółki

Pierwotna działalność Emitenta miała dotyczyć produkcji oraz rozwoju hydrodynamicznych wytwornic kawitacji, które miały być wykorzystywane w oczyszczalniach ścieków. Z powodu braku środków finansowych produkt Spółki nie był rozwijany oraz nie został skomercjalizowany. Obecny zarząd nie planuje dalszego rozwoju wytwornic kawitacji. Spółka nie prowadzi działalności operacyjnej i obecnie zarząd poszukuje nowego inwestora w celu uruchomienia nowej działalności gospodarczej.



## 2. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Kapitał zakładowy MVA Green Energy S.A. wynosi 2 497 600,00 zł (w pełni opłacony) i dzieli się na 24 976 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- a) 1 350 000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A,
- b) 11 636 000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii B,
- c) 6 506 250 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- d) 3 600 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C1,
- e) 1 883 750 akcji zwykłych na okaziciela serii D.

Struktura akcjonariatu Spółki, na dzień bilansowy 30.09.2022 r. i na dzień publikacji niniejszego raportu kształtowała się w sposób następujący:

Tabela 5. Struktura akcjonariatu

Akcjonariusze	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	% ogólnej liczby głosów na WZA
Andrzej Podwysocki <sup>2</sup>	7 018 000	28,10%	12 686 000	33,42%
Violetta Podwysocka <sup>3</sup>	5 318 000	21,29%	10 636 000	28,02%
MVA Green Energy sp. z o. o.	4 000 000	16,02%	4 000 000	10,54%
Piotr Pijarowski	3 600 000	14,41%	3 600 000	9,48%
Podwysocki spółka jawna <sup>1</sup>	1 667 000	6,67%	3 334 000	8,78%
Pozostali	3 373 000	13,50%	3 706 000	9,76%
	24 976 000	100%	37 962 000	100%

<sup>1</sup> Podwysocki Spółka Jawna jest w 50% kontrolowana przez Andrzeja Podwysockiego i w 50% przez Violetę Podwysocką.

<sup>2</sup> Andrzej Podwysocki kontroluje łącznie (bezpośrednio i pośrednio przez Podwysocki spółka jawna) 7 851 500 akcji dających 31,44% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 37,81% liczby głosów na WZA.

<sup>3</sup> Violetta Podwysocka kontroluje łącznie (bezpośrednio i pośrednio przez Podwysocki spółka jawna) 6 151 500 akcji dających 24,63% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 32,41% liczby głosów na WZA.

## 3. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Na dzień 30 września 2022 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej.

## 4. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYN ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ

Na dzień 30 września 2022 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej.

## **5. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIA FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Na dzień 30 września 2022 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej.

## **6. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU KWARTALNEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI**

### **6.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2009 roku nr 152, poz.1223 wraz z późn.zm.) [„Ustawa”].

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z konwencją kosztu historycznego. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres sprawozdawczy od 01.01.2022 r. do 30.09.2022 r. stosując przyjęte i zatwierdzone zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

### **6.2. Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Licencje, oprogramowanie 2 lata

### **6.3. Środki trwałe**

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wypadku wycofania z użytkowania.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco:

Urządzenia techniczne i maszyny 3, 7, 10 lat,

Środki transportu 5, 14 lat,

Inne środki trwałe 5 lat.

### **6.4. Leasing**

W 2022 roku Spółka nie była stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania obce środki trwałe przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu finansowego, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach, jako środek trwały według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej

na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu są amortyzowane przez przewidywany okres użytkowania. Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są, jako koszty w rachunku zysków i strat w wysokości opłat leasingowych przez okres trwania leasingu.

#### **6.5. Środki trwałe w budowie**

W III kwartale 2022 roku Spółka nie miała środków trwałych w budowie.

#### **6.6. Inwestycje**

##### **6.6.1. Inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych)**

W III kwartale 2022 Spółka nie miała inwestycji krótkoterminowych (z wyłączeniem środków pieniężnych).

#### **6.7. Zapasy**

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników wymienionych niżej pozycji do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są w następujący sposób:

- materiały i towary – według ceny nabycia ustalonej metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży.

#### **6.8. Należności krótko- i długoterminowe**

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

#### **6.9. Transakcje w walucie obcej**

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

W roku obrotowym 2022 Spółka nie dokonywała transakcji wyrażonych w walutach obcych.

#### **6.10. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych**

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

#### **6.11. Rozliczenia międzyokresowe**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

#### **6.12. Kapitał zakładowy**

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wpłaty na poczet kapitału.

#### **6.13. Rezerwy**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

#### **6.14. Kredyty bankowe**

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki.

#### **6.15. Koszty finansowania zewnętrznego**

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

#### **6.16. Odroczony podatek dochodowy**

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba, że rezerwa na podatek odroczony powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia aktywa lub składnika pasywów przy transakcji niestanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu odroczonego podatku i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice, aktywa i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana, przyjmując za podstawę stawki podatkowe (i przepisy podatkowe) uchwalone na dzień bilansowy.

#### **6.17. Uznawanie przychodów**

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

### 6.17.1. Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

### 6.17.2. Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

### 6.17.3. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

## 7. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU

### Bilans

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2022
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b>	<b>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.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Środki trwałe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia 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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>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.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	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 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	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>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.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>58 899,99</b>	<b>66 872,30</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>57 006,00</b>	<b>68 046,00</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w 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
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w 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	57 006,00	68 046,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1 353,00	1 353,00
	- do 12 miesięcy	1 353,00	1 353,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	55 653,00	66 693,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 892,24</b>	<b>-1 173,70</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	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
b)	w pozostałych jednostkach	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)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 892,24	-1 173,70
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 892,24	-1 173,70
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1,75</b>	<b>0,00</b>
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
D.	Udziały (akcje) własne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>58 899,99</b>	<b>66 872,30</b>

Lp.	Tytuł	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2022
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-666 621,38</b>	<b>-705 337,88</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 497 600,00</b>	<b>2 497 600,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-3 895 740,12</b>	<b>-3 976 646,15</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-21 981,26</b>	<b>20 208,27</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>725 521,37</b>	<b>772 210,18</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>382 217,64</b>	<b>437 562,21</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	382 217,64	437 562,21
a)	kredyty i pożyczki	382 217,64	437 562,21
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.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>343 303,73</b>	<b>334 647,97</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	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
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.	Wobec pozostałych jednostek	343 303,73	334 647,97
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)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	110 859,80	107 467,18
	- do 12 miesięcy	110 859,80	107 467,18
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń oraz innych tytułów publicznoprawnych	124 920,82	119 657,68
h)	z tytułu wynagrodzeń	107 523,11	107 523,11
i)	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>58 899,99</b>	<b>66 872,30</b>

#### Rachunek zysków i strat – wersja porównawcza w zł

Lp.	Tytuły	01.07.2021- 30.09.2021	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2022- 30.09.2022
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>98,25</b>	<b>21 981,26</b>	<b>6 161,00</b>	<b>41 235,20</b>
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Usługi obce	87,00	261,00	6 161,00	38 235,20
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	0,00	3 000,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	18 000,09	0,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	3 686,42	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	11,25	33,75	0,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-98,25</b>	<b>-21 981,26</b>	<b>-6 161,00</b>	<b>-41 235,20</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66 790,62</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	66 790,62
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 000,00</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	0,00	3 000,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-98,25</b>	<b>-21 981,26</b>	<b>-6 161,00</b>	<b>22 555,42</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24,58</b>	<b>52,15</b>
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	24,58	52,15
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-98,25</b>	<b>-21 981,26</b>	<b>-6 185,58</b>	<b>22 503,27</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 295,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-98,25</b>	<b>-21 981,26</b>	<b>-6 185,58</b>	<b>20 208,27</b>

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w zł**

Lp.	Tytuł	01.07.2021- 30.09.2021	01.01.2021- 30.09.2021	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2022- 30.09.2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-666 523,13</b>	<b>-619 795,49</b>	<b>-699 717,30</b>	<b>-730 367,69</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>-666 523,13</b>	<b>-619 795,49</b>	<b>-699 717,30</b>	<b>-730 367,69</b>
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 497 600,00	2 497 600,00	2 497 600,00	2 497 600,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 497 600,00	2 497 600,00	2 497 600,00	2 497 600,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z innych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
	- z innych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	753 500,00	753 500,00	753 500,00	753 500,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	753 500,00	753 500,00	753 500,00	753 500,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 895 740,12	-3 651 156,34	-3 895 740,12	-3 895 740,12
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odpis z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	3 895 740,12	3 651 156,34	3 895 740,12	3 895 740,12
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 895 740,12	3 651 156,34	3 976 646,15	3 895 740,12
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	244 583,78	0,00	80 906,03
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	244 583,78	0,00	80 906,03
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 895 740,12	3 895 740,12	3 976 646,15	3 976 646,15
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 895 740,12	-3 895 740,12	-3 976 646,15	-3 976 646,15
6.	Wynik netto	-98,25	-21 981,26	-5 620,58	20 208,27
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	strata netto	-98,25	-21 981,26	-6 185,58	20 208,27
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	565,00	0,00
II.	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-666 621,38</b>	<b>-666 621,38</b>	<b>-705 337,88</b>	<b>-705 337,88</b>
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-666 621,38</b>	<b>-666 621,38</b>	<b>-705 337,88</b>	<b>-705 337,88</b>

#### Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	1.07.2021- 30.09.2021	1.01.2021- 30.09.2021	1.07.2022- 30.09.2022	1.01.2022- 30.09.2022
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk ( strata) netto</b>	<b>-98,25</b>	<b>-21981,26</b>	<b>-6185,58</b>	<b>20208,27</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>11,25</b>	<b>21720,26</b>	<b>-18240</b>	<b>-61452,66</b>
1.	Amortyzacja	0	0	0	0
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	0	0
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
5.	Zmiana stanu rezerw	0	0	0	0
6.	Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
7.	Zmiana stanu należności	0	-690	-1357	-8464
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	0	22376,51	-16883	-52988,66
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	11,25	33,75	0	0
10.	Inne korekty	0	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)</b>	<b>-87</b>	<b>-261</b>	<b>-24425,58</b>	<b>-41244,39</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Zbycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	0	0	0	0
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych	0	0	0	0
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
	- zbycie aktywów finansowych	0	0	0	0
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0	0
	- odsetki	0	0	0	0
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0

<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Nabycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	0	0	0	0
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater. i prawne	0	0	0	0
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0
	- nabycie aktywów finansowych	0	0	0	0
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24140</b>	<b>35210</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	0	0	24140	35210
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0	0	0
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0	0
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8.	Odsetki	0	0	0	0
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24140</b>	<b>35210</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>-87</b>	<b>-261</b>	<b>-285,58</b>	<b>-6034,39</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1979,24</b>	<b>2153,24</b>	<b>-888,12</b>	<b>4860,69</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>1892,24</b>	<b>1892,24</b>	<b>-1173,7</b>	<b>-1173,7</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

## **8. OMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE**

Emitent za III kw. 2022 r. odnotował stratę netto w kwocie 6 185,58 zł, a w III kw. 2021 r. odnotował stratę w wysokości 98,25 zł. W III kw. 2022 r. oraz w III kwartale 2021 r. Spółka nie wygenerowała przychodów ze sprzedaży. Strata Emitenta w III kw. 2022 r. wynikała z tytułu ponoszenia kosztów usług obcych (usługi księgowe, biegłego rewidenta, czynsz za lokal, opłaty bankowe).

Na dzień bilansowy Spółka wykazywała - 1 173,70 zł środków pieniężnych w stosunku do 1 892,24 zł na koniec III kw. 2021 r. W wyniku odnotowania straty w III kw. 2022 r., kapitały własne Emitenta zmalały z -725 546,15 do -730 367 zł. Kapitały podstawowe oraz rezerwowe nie uległy zmianie.

Na dzień bilansowy raportu Spółka wykazywała kwotę 772 210,18 zł w zobowiązaniach i rezerwach na zobowiązania.

Emitent w III kw. 2022 r. nie prowadził działalności operacyjnej. Emitent poszukuje inwestora, który byłby zainteresowany zaangażowaniem kapitałowym w Spółkę oraz uruchomieniem nowej działalności operacyjnej.

## **9. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH**

Emitent nie publikował prognoz finansowych.

## **10. PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

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

## **11. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM**

Zapisy §10 pkt 13. a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu nie dotyczą Spółki MVA Green Energy S.A.

## **12. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA**

Na dzień 30 września 2022 r. Spółka nie zatrudniała żadnego pracownika w przeliczeniu na pełne etaty. Członek zarządu oraz prokurent pełnią w Spółce swoje funkcje na podstawie powołania.