

**MVA GREEN ENERGY S.A.**

**KOREKTA RAPORTU KWARTALNEGO**

**ZA OKRES**

**OD 01.10.2019 R.**

**DO 31.12.2019 R.**



**ŁÓDŹ, 19 LISTOPADA 2021 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	5
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	6
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	6
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	6
6. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU KWARTALNEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	6
7. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2019 ROKU	10
8. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	17
9. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH	17
10. PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	18
11. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM	18
12. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA	18

## 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 Spółki MVA Green Energy S.A. na dzień bilansowy 31.12.2019 r.

Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja
Andrzej Maciaszek	Prezes Zarządu

Według statutu Spółki kadencja Zarządu trwa 3 lata, a Członkowie Zarządu są powoływani na okres wspólnej kadencji. Pan Andrzej Maciaszek został powołany na Prezesa Zarządu w dniu 12 września 2017 r. Pan Andrzej Maciaszek złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu w dniu 21 grudnia 2020 r.

Tabela 2. Skład Zarządu Spółki MVA Green Energy S.A. na dzień publikacji korekty raportu

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

Na dzień publikacji korekty 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. Emitent niezwłocznie złożył odpowiedni wniosek do KRS.

Tabela 3. Osoby nadzorujące MVA Green Energy S.A. na dzień bilansowy 31.12.2019 r.

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.
Maciej Zajkowski	Członek Rady Nadzorczej	11 czerwca 2021 r.

Z dniem 7 kwietnia 2020 r. z funkcji Członka Rady Nadzorczej został odwołany Pan Maciej Zajkowski, zaś w jego miejsce został powołany Pan Jakub Juśkiewicz.

Tabela 4. Osoby nadzorujące MVA Green Energy S.A. na dzień publikacji korekty raportu

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 2020 rok.

### 1.3. Przedmiot działalności Spółki

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest produkcja oraz rozwój hydrodynamicznych wytwornic kawitacji, które wykorzystywane są w oczyszczalniach ścieków.

Ponadto Spółka podejmuje samodzielnie dalsze działania związane z rozwojem nowych zastosowań urządzenia w przemyśle.

W ramach dywersyfikacji obszar zastosowań urządzenia rozpoczęto przygotowania do badania możliwości zastosowania urządzenia w warunkach emulgowania tlenków cynku z wodą. W tym celu po dostosowaniu urządzenia będziemy prowadzić intensywne prace modernizacyjne i adaptacyjne dla zwiększenia skuteczności i efektywności kawitacji mediów w procesie technologicznym stosowanym w procesie emulgowania tlenków cynku z wodą.

Spółka prowadzi aktywne działania w celu wprowadzenia hydrodynamicznych wytwornic kawitacji do procesów wytwarzania estrów metylowych (FAME) oraz w procesie degamingu oleju rzepakowego.

Równolegle Spółka będzie nadal próbowała zainteresować oczyszczalnie ścieków prowadzeniem badań a po uzyskaniu pozytywnych wyników doprowadzić do finalizacji umowy mającej na celu zainstalowanie naszego urządzenia w oczyszczalni bez względu na formę tej współpracy (sprzedaż, długoterminowy wynajem czy też wspólne przedsięwzięcie).

Jednocześnie Spółka przygotowuje plan testów przy użyciu hydrodynamicznych wytwornic kawitacji w procesie wytwarzania emulsji paliwowo-wodnych.

### 1.4. Strategia rozwoju Emitenta

Spółka wprowadziła do swej aktywności handel hurtowy produktami i komponentami chemicznymi. Jest to zgodne z przyjętą strategią na kolejne miesiące działalności Spółki, w przygotowaniu są długoterminowe umowy handlowe z podmiotami liczącymi się na polskim rynku handlu produktami chemicznymi.

Emitent, w związku ze zmianami w Zarządzie prowadził działania restrukturyzacyjne w Spółce, mające na celu usprawnienie działań Spółki i jednocześnie zwiększające możliwości rozwoju poprzez wprowadzanie nowych obszarów zastosowań dla hydrodynamicznych wytwornic kawitacji i wejścia Spółki w handel chemikaliami.

Według umowy Spółki przedmiotem działania Spółki jest:

1. Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana
2. Naprawa i konserwacja maszyn
3. Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych
4. Wytwarzanie energii elektrycznej
5. Handel energią elektryczną
6. Wytwarzanie paliw gazowych

7. Dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym
8. Handel paliwami gazowymi w systemie sieciowym
9. Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne
10. Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
11. Odzysk surowców z materiałów segregowanych
12. Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej
13. Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
14. Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych
15. Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane
16. Handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi
17. Handel detaliczny, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami samochodowymi

## 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 31.12.2019 r. kształtowała się w sposób następujący:

Tabela 5. Struktura akcjonariatu na dzień 31.12.2019 r.

Akcjonariusze	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	% ogólnej liczby głosów na WZA
Andrzej Podwysocki	7 018 000	28,10%	13 686 000	33,41%
Karolina Szymłan	4 000 000	16,02%	4 000 000	10,54%
Tomasz Gruszczyński	2 100 000	8,41%	3 600 000	5,53%
Invest Serwis Partners Sp. z o.o.	1 667 000	6,67%	3 334 000	8,78%
Violetta Podwysocka	5 318 000	21,29%	8 636 000	28,02%
Pozostali	3 373 000	13,50%	3 706 000	9,76%
	24 976 000	100%	37 962 000	100%

Struktura akcjonariatu Spółki, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, kształtuje się w sposób następujący:

Tabela 6. Struktura akcjonariatu na dzień publikacji raportu

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 31 grudnia 2019 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 PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ**

Na dzień 31 grudnia 2019 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 31 grudnia 2019 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 01.10.2019 r. do 31.12.2019 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 2019 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 roku obrotowym 2019 Spółka nie miała środków trwałych w budowie.

## 6.6. Inwestycje

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

W roku obrotowym 2019 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 2019 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 nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są, jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał rezerwowy tworzony jest z wpłat emitowanych akcji serii D.

#### **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. Odroczonego 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 odroczonego tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba, że rezerwa na podatek odroczonego 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 odroczone 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 SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV KWARTAŁ 2019 ROKU

### Bilans w zł

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
<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>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego 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
<b>2</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<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 jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>1</b>	<b>Nieruchomości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>372 891,00</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	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>372 891,00</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>372 891,00</b>
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	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	372 891,00
c	Inne	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	0,00	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>1 254 600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>1 254 600,00</b>	<b>372 891,00</b>

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>625 555,13</b>	<b>-400 056,34</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 334 000,00</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>-4 394 548,37</b>	<b>-3 880 144,87</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>932 603,50</b>	<b>228 988,53</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>629 044,87</b>	<b>772 947,34</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>395 446,96</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>395 446,96</b>
a	kredyty i pożyczki	0,00	395 446,96
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>629 044,87</b>	<b>377 500,38</b>

<b>1</b>	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>2</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>629 044,87</b>	<b>377 500,38</b>
a	kredyty i pożyczki	356 741,70	50,20
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	140 396,06	140 024,28
	- do 12 miesięcy	140 396,06	140 024,28
	- 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 publicznoprawnych	77 907,11	120 077,68
h	z tytułu wynagrodzeń	54 000,00	117 348,22
i	inne	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<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>PASYWA RAZEM</b>		<b>1 254 600,00</b>	<b>372 891,00</b>

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

Lp.	Tytuł	od 01.10.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.10.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2019 do 31.12.2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>3 971,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	3 971,42	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Koszt 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>43 546,81</b>	<b>191 517,22</b>	<b>20 537,77</b>	<b>121 471,69</b>
I	Amortyzacja	1 291,75	2 393,70	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	69,89	0,00	0,00
III	Usługi obce	7 600,00	52 367,90	133,000	13 452,90
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	42,00	0,00	0,00
	- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	26 052,08	109 121,60	16 936,23	89 657,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 214,18	22 027,98	3 468,54	18 361,77

VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	2 105,35	0,00	0,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 388,80	3 388,80	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-43 546,81</b>	<b>-187 545,80</b>	<b>-20 537,77</b>	<b>-121 471,69</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 305 191,99</b>	<b>1 487 680,99</b>	<b>371 385,29</b>	<b>371 385,29</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	1 305 191,99	1 487 680,99	371 385,29	371 385,29
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>367 347,36</b>	<b>367 493,95</b>	<b>90,00</b>	<b>90,00</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	367 347,36	367 493,95	90,00	90,00
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>894 297,82</b>	<b>932 641,24</b>	<b>350 757,52</b>	<b>249 823,60</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
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<i>w jednostkach powiązanych</i>	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>37,74</b>	<b>20 835,07</b>	<b>20 835,07</b>
I	Odsetki, w tym:	0,00	37,73	20 835,07	20 835,07
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>	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 aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,01	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>894 297,82</b>	<b>932 603,50</b>	<b>329 922,45</b>	<b>228 988,53</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie 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>894 297,82</b>	<b>932 603,50</b>	<b>329 922,45</b>	<b>228 988,53</b>

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

Lp.	Tytuł	od 01.10.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.10.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2019 do 31.12.2019
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-268 742,69</b>	<b>-305 848,37</b>	<b>-729 978,79</b>	<b>625 555,13</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-268 742,69</b>	<b>-305 848,37</b>	<b>-729 978,79</b>	<b>625 555,13</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 334 000,00</b>	<b>3 334 000,00</b>	<b>2 497 600,00</b>	<b>3 334 000,00</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	-836 400,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów - emisji akcji A	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	836 400,00
-	umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	836 400,00

1.2	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>3 334 000,00</b>	<b>3 334 000,00</b>	<b>2 497 600,00</b>	<b>2 497 600,00</b>
2	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	<b>Kapitał (fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
	zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>
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
-	emisja akcji serii B	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisja akcji serii C	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisja akcji serii D	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	0,00
4.2	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>	<b>753 500,00</b>
5	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-4 394 548,37</b>	<b>-4 208 406,92</b>	<b>- 4 394 548,37</b>	<b>-4 394 548,37</b>
5.1	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przeznaczenie ma kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.4	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>	<b>4 394 548,37</b>	<b>-4 208 406,92</b>	<b>4 394 548,37</b>	<b>4 394 548,37</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	-1 200	0,00	0,00
5.5	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>4 394 548,37</b>	<b>-4 209 606,92</b>	<b>4 394 548,37</b>	<b>4 394 548,37</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-184 941,45	418 200,00	418 200,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	184 941,45	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	932 603,50	932 603,50
5.6	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>4 394 548,37</b>	<b>4 394 548,37</b>	<b>3 880 144,87</b>	<b>3 880 144,87</b>



5.7	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-4 394 548,37</b>	<b>-4 394 548,37</b>	<b>-3 880 144,87</b>	<b>-3 880 144,87</b>
6	<b>Wynik netto</b>	<b>894 297,82</b>	<b>932 603,50</b>	<b>329 922,45</b>	<b>228 988,53</b>
a	zysk netto	894 297,82	932 603,50	329 922,45	228 988,53
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
II	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>625 555,13</b>	<b>625 555,13</b>	<b>-400 056,34</b>	<b>-400 056,34</b>
III	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>625 555,13</b>	<b>625 555,13</b>	<b>-400 056,34</b>	<b>-400 056,34</b>

### Rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	od 01.10.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.10.2019 do 31.12.2019	od 01.01.2019 do 31.12.2019
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>894 297,82</b>	<b>932 603,50</b>	<b>329 922,45</b>	<b>228 988,53</b>
II	<b>Korekty razem</b>	<b>383 987,38</b>	<b>295 593,06</b>	<b>-348 299,95</b>	<b>-247 366,03</b>
1	Amortyzacja	1 291,75	2 293,70	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	20 827,05	20 827,05
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	165 388,80	165 388,80	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	176 406,83	190 642,94	-372 891,00	-372 891,00
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	40 150,00	-62 732,58	4 213,09	105 147,01
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	750,00	0,00	0,00	0,00
10	Inne korekty	0,00	0,00	-449,09	-449,09
III	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>1 278 285,20</b>	<b>1 228 196,56</b>	<b>-18 377,50</b>	<b>-18 377,50</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00



b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>29 846,26</b>	<b>18 377,50</b>	<b>18 377,50</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	29 846,26	18 377,50	18 377,50
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 281 343,62</b>	<b>1 281 343,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	1 254 600,00	1 254 600,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	26 743,62	26 743,62	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 281 343,62</b>	<b>-1 251 497,36</b>	<b>18 377,50</b>	<b>18 377,50</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>-3 058,42</b>	<b>-23 300,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>-23 300,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 058,42</b>	<b>23 300,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Emitent w IV kw. 2019 r. odnotował zysk netto w kwocie 329 922,45 zł, gdzie w IV kw. 2018 r. odnotował zysk netto wysokości 894 297,82 zł. Spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży, ale uzyskała inne przychody operacyjne w wysokości 371 385,29 zł. Kapitał własny Emitenta na dzień bilansowy wynosił -400 056,34 zł w stosunku do 625 555,13 na dzień 31 grudnia 2018 roku. Zmniejszenie kapitału własnego wynikało z umorzenia części akcji własnych w 2019 roku. Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała środków pieniężnych.

Na dzień bilansowy raportu Spółka wykazywała kwotę 395 446,96 zł w zobowiązanych z tytułu kredytów i pożyczek wraz z odsetkami. Ponadto Emitent wykazywał zobowiązania z tytułu wynagrodzeń w wysokości 117 348,22 zł i z tytułu dostaw i usług w wysokości 140 024,28 zł. Spółka posiadała zobowiązania publiczno-prawne wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych oraz Urzędu Skarbowego na kwotę 120 077,68 zł.

## 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**

W IV kw. 2019 r. spółka prowadziła bezpośrednio testy przy użyciu hydrodynamicznych wytwornic kawitacji w tłoczni oleju, w celu wykorzystania ich w procesach produkcji estrów metylowych (FAME) oraz w procesie degamingu oleju rzepakowego.

Jednocześnie Spółka przygotowuje badania w zakresie wykorzystania hydrodynamicznych wytwornic kawitacji w procesie wytwarzania emulsji paliwowo-wodnej.

Przeprowadzono ocenę stanu technicznego posiadanych przez spółkę urządzeń. Skorzystano z niezależnego biegłego z zakresu mechaniki i konstrukcji maszyn, który uwzględnił w swojej ocenie zużycie techniczne samych urządzeń jak również ocenił stopień dezaktualizacji innowacyjności rozwiązań technicznych wykorzystanych w hydrodynamicznych wytwornicach kawitacji.

## **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 31 grudnia 2019 r. Spółka nie zatrudniała pracowników na etat. Spółka zatrudniała Prezesa Zarządu na podstawie powołania.