



# **JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY Zeneris Projekty S.A.**

---

**I KWARTAŁ 2022 ROKU**

Poznań, 16 maja 2022 r.

Raport Zeneris Projekty S.A. za I kwartał roku 2022 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

**Zeneris Projekty Spółka Akcyjna**

ul. Paderewskiego 8, 61-770 Poznań

KRS 0000871671, Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 180.782 zł

tel. +48 618 551 012

www.zenerisprojekty.pl

biuro@zenerisprojekty.pl

**ZARZĄD**

Kostrzewa Mariusz - Prezes Zarządu

Siemiatowski Fabian - Członek Zarządu

**I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

*Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmuje bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym za I kwartał 2022r., wraz z danymi porównywalnymi, obejmującymi analogiczny okres roku 2021*

**BILANS**

| Wyszczególnienie  | Stan na<br>31.03.2022 | Stan na<br>31.03.2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>AKTYWA</b>   |                       |                       |
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>662 501,77</b>     | <b>24 481,85</b>      |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>   | <b>2 016,69</b>       | <b>6 015,50</b>       |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych   |                       |                       |
| 2. Wartość firmy  |                       |                       |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne   | 2 016,69              | 6 015,50              |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    |                       |                       |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>16 807,04</b>      | <b>18 466,35</b>      |
| 1. Środki trwałe  | 16 807,04             | 18 466,35             |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)                            |                       |                       |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                          |                       |                       |
| c) urządzenia techniczne i maszyny  | 16 366,07             | 17 312,94             |
| d) środki transportu  | 440,97                | 1 153,41              |
| e) inne środki trwałe   |                       |                       |
| 2. Środki trwałe w budowie  |                       |                       |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  |                       |                       |
| 1. Od jednostek powiązanych   |                       |                       |
| 2. Od pozostałych jednostek   |                       |                       |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   | <b>289 786,45</b>     | <b>-</b>              |
| 1. Od jednostek powiązanych   |                       |                       |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                       |                       |
| 3. Od pozostałych jednostek   | 289 786,45            |                       |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 1. Nieruchomości  |                       |                       |

|  |                   |          |
|--|-------------------|----------|
| 2. Wartości niematerialne i prawne   |                   |          |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   |                   |          |
| a) w jednostkach powiązanych   |                   |          |
| - udziały lub akcje  |                   |          |
| - inne papiery wartościowe   |                   |          |
| - udzielone pożyczki   |                   |          |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   |                   |          |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                   |          |
| - udziały lub akcje  |                   |          |
| - inne papiery wartościowe   |                   |          |
| - udzielone pożyczki   |                   |          |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   |                   |          |
| c) w pozostałych jednostkach   |                   |          |
| - udziały lub akcje  |                   |          |
| - inne papiery wartościowe   |                   |          |
| - udzielone pożyczki   |                   |          |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe   |                   |          |
| 4. Inne inwestycje Długoterminowe  |                   |          |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                | <b>353 891,59</b> | <b>-</b> |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 353 891,59        |          |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   |                   |          |

| Wyszczególnienie  | Stan na<br>31.03.2022 | Stan na<br>31.03.2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>3 961 628,93</b>   | <b>1 684 773,35</b>   |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>-</b>              | <b>-</b>              |
| 1. Materiały  |                       |                       |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  |                       |                       |
| 3. Produkty gotowe  |                       |                       |
| 4. Towary   |                       |                       |
| 5. Zaliczki na dostawy  |                       |                       |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | <b>2 130 359,85</b>   | <b>701 404,62</b>     |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  |                       |                       |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |                       |                       |
| - do 12 miesięcy  |                       |                       |
| - powyżej 12 miesięcy   |                       |                       |
| b) inne   |                       |                       |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale    |                       |                       |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |                       |                       |
| - do 12 miesięcy  |                       |                       |
| - powyżej 12 miesięcy   |                       |                       |
| b) inne   |                       |                       |
| 3. Należności od pozostałych jednostek  | 2 130 359,85          | 701 404,62            |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 1 667 990,65          | 104 532,14            |
| - do 12 miesięcy  | 1 667 990,65          | 104 532,14            |
| - powyżej 12 miesięcy   |                       |                       |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 64 320,67             | 65432,08              |

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| c) inne   | 398 048,53          | 531 440,40          |
| d) dochodzone na drodze sądowej                       |                     |                     |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                | <b>292 185,95</b>   | <b>505 631,08</b>   |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                   | 292 185,95          | 505 631,08          |
| a) w jednostkach powiązanych                          |                     |                     |
| - udziały lub akcje                                   |                     |                     |
| - inne papiery wartościowe                            |                     |                     |
| - udzielone pożyczki                                  |                     |                     |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe               |                     |                     |
| b) w pozostałych jednostkach                          |                     |                     |
| - udziały lub akcje                                   |                     |                     |
| - inne papiery wartościowe                            |                     |                     |
| - udzielone pożyczki                                  |                     |                     |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe               |                     |                     |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne           | 292 185,95          | 505 631,08          |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach            | 292 185,95          | 505 631,08          |
| - inne środki pieniężne                               |                     |                     |
| - inne aktywa pieniężne                               |                     |                     |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                    |                     |                     |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b> | <b>1 539 083,13</b> | <b>477 737,65</b>   |
| <b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY</b>        |                     |                     |
| <b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>                      |                     |                     |
| <b>AKTYWA RAZEM:</b>                                  | <b>4 624 130,70</b> | <b>1 709 255,20</b> |

| Wyszczególnienie  | Stan na<br>31.03.2022 | Stan na<br>31.03.2021 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>PASYWA</b>   |                       |                       |
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  | <b>3 782 002,40</b>   | <b>643 299,99</b>     |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>180 782,00</b>     | <b>153 000,00</b>     |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | <b>3 717 657,32</b>   | <b>839 575,50</b>     |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 2 994 396,42          |                       |
| <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                 |                       |                       |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |                       |                       |
| <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                  |                       |                       |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |                       |                       |
| - na udziały (akcje) własne   |                       |                       |
| <b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>   | <b>189 533,94</b>     |                       |
| <b>VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego</b>  | <b>-305 970,86</b>    | <b>-349 275,51</b>    |
| <b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                  |                       |                       |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>   | <b>842 128,30</b>     | <b>1 065 955,21</b>   |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>313 286,77</b>     | <b>-</b>              |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 287 756,60            |                       |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  |                       |                       |
| - długoterminowa  |                       |                       |
| - krótkoterminowa   |                       |                       |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| 3. Pozostałe rezerwy   | 25 530,17           |                     |
| - długoterminowa   |                     |                     |
| - krótkoterminowa  | 25 530,17           |                     |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>   | <b>26 614,00</b>    | <b>-</b>            |
| 1. Wobec jednostek powiązanych   |                     |                     |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                     |                     |
| 3. Wobec pozostałych jednostek   | 26 614,00           |                     |
| a) kredyty i pożyczki  | 26 614,00           |                     |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                   |                     |                     |
| c) inne zobowiązania finansowe   |                     |                     |
| d) zobowiązania wekslowe   |                     |                     |
| e) inne  |                     |                     |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | <b>502 227,53</b>   | <b>1 065 955,21</b> |
| 1. Wobec jednostek powiązanych   | -                   | 482 059,84          |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                  |                     |                     |
| - do 12 miesięcy   |                     |                     |
| - powyżej 12 miesięcy  |                     |                     |
| b) inne  | -                   | 482 059,84          |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |                     |                     |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                  |                     |                     |
| - do 12 miesięcy   |                     |                     |
| - powyżej 12 miesięcy  |                     |                     |
| b) inne  |                     |                     |
| 3. Wobec pozostałych jednostek   | 502 227,53          | 583 895,37          |
| a) kredyty i pożyczki  | 166 382,91          | 415 748,58          |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                   |                     |                     |
| c) inne zobowiązania finansowe   |                     |                     |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                  | 281 677,43          | 129 188,60          |
| - do 12 miesięcy   | 281 677,43          | 129 188,60          |
| - powyżej 12 miesięcy  |                     |                     |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy   |                     |                     |
| f) zobowiązania wekslowe   |                     |                     |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń                            | 47 530,20           | 32 299,92           |
| h) z tytułu wynagrodzeń  | 6 016,01            | 6 005,00            |
| i) inne  | 620,98              | 653,27              |
| 4. Fundusze specjalne  |                     |                     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| 1. Ujemna wartość firmy  |                     |                     |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   |                     |                     |
| - długoterminowe   |                     |                     |
| - krótkoterminowe  |                     |                     |
| <b>PASYWA RAZEM:</b>   | <b>4 624 130,70</b> | <b>1 709 255,20</b> |

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

| Wyszczególnienie   | Od 01.01.2022 do<br>31.03.2022 | Od 01.01.2021 do<br>31.03.2021 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,</b>                                   | <b>1 147 054,70</b>            | <b>232 791,90</b>              |
| <i>w tym: od jednostek powiązanych</i>   |                                |                                |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 1 147 054,70                   | 232 791,90                     |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) |                                |                                |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              |                                |                                |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      |                                |                                |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>1 513 330,04</b>            | <b>561 113,33</b>              |
| I. Amortyzacja   | 1 177,80                       | 834,87                         |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 555 180,22                     | 134 994,73                     |
| III. Usługi obce   | 489 481,58                     | 219 851,07                     |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:<br>- podatek akcyzowy   | 21 680,79                      | 14 007,25                      |
| V. Wynagrodzenia   | 328 736,32                     | 137 815,44                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 55 189,89                      | 20 181,69                      |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 61 883,44                      | 33 428,28                      |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |                                |                                |
| <b>C. Wynik ze sprzedaży (A-B)</b>   | <b>-366 275,34</b>             | <b>-328 321,43</b>             |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>1 811,52</b>                | <b>0</b>                       |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  |                                |                                |
| II. Dotacje  |                                |                                |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  |                                |                                |
| IV. Inne przychody operacyjne  | 1 811,52                       |                                |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>0,01</b>                    | <b>995,82</b>                  |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  |                                |                                |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |                                |                                |
| III. Inne koszty operacyjne  | 0,01                           | 995,82                         |
| <b>F. Wynik z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>   | <b>-364 463,83</b>             | <b>-329 317,25</b>             |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>6,57</b>                    | <b>0</b>                       |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:   |                                |                                |
| <i>a) od jednostek powiązanych, w tym:</i>   |                                |                                |
| <i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>                              |                                |                                |
| <i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>   |                                |                                |
| <i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>                              |                                |                                |
| II. Odsetki, w tym:  |                                |                                |
| <i>- od jednostek powiązanych</i>  |                                |                                |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                    |                                |                                |
| <i>- w jednostkach powiązanych</i>   |                                |                                |

|  |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                             |                    |                    |
| V. Inne  |                    | 6,57               |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                       | <b>19 456,44</b>   | <b>19 958,26</b>   |
| I. Odsetki, w tym:   | 10 959,20          | 19 958,26          |
| - dla jednostek powiązanych                                      | 1 718,82           | 9 099,62           |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:         |                    |                    |
| - w jednostkach powiązanych                                      |                    |                    |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                            |                    |                    |
| IV. Inne   | 8 497,24           |                    |
| <b>I. Wynik brutto (I+/-J)</b>                                   | <b>-383 913,70</b> | <b>-349 275,51</b> |
| J. Podatek dochodowy   | -77 942,84         |                    |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) |                    |                    |
| <b>L. Wynik netto (K-L-M)</b>                                    | <b>-305 970,86</b> | <b>-349 275,51</b> |

### RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

| Wyszczególnienie   | Od 01.01.2022<br>do 31.03.2022 | Od 01.01.2021<br>do 31.03.2021 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>             |                                |                                |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>  | <b>-305 970,86</b>             | <b>-349 275,51</b>             |
| <b>II. Korekty razem</b>   | <b>-437 822,86</b>             | <b>-324 808,12</b>             |
| 1. Amortyzacja   | 1 177,80                       | 834,87                         |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                    |                                |                                |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                     | 10959,2                        | 19 958,26                      |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                  |                                |                                |
| 5. Zmiana stanu rezerw   | -77 942,8353                   |                                |
| 6. Zmiana stanu zapasów  |                                |                                |
| 7. Zmiana stanu należności   | 159 441,14                     | 614 930,12                     |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów  | -229 180,83                    | -728 619,07                    |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                     | -302 277,33                    | -231 912,30                    |
| 10. Inne korekty   | 0,00                           |                                |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>     | <b>-743 793,72</b>             | <b>-674 083,63</b>             |
| <b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>           |                                |                                |
| <b>I. Wpływy</b>   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                       |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych |                                |                                |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne      |                                |                                |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:   |                                |                                |
| a) w jednostkach powiązanych   |                                |                                |
| b) w pozostałych jednostkach   |                                |                                |
| -zbycie aktywów finansowych  |                                |                                |
| - dywidendy i udziały w zyskach  |                                |                                |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                 |                                |                                |
| - odsetki  |                                |                                |
| - inne wpływy z aktywów finansowych  |                                |                                |

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| 4. Inne wpływy inwestycyjne  |                      |                      |
| <b>II. Wydatki</b>   | <b>0</b>             | <b>6198,83</b>       |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych      | 0                    | 6198,83              |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                   |                      |                      |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:   |                      |                      |
| a) w jednostkach powiązanych   |                      |                      |
| b) w pozostałych jednostkach   |                      |                      |
| - nabycie aktywów finansowych  |                      |                      |
| - udzielone pożyczki długoterminowe  |                      |                      |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne   |                      |                      |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>            | <b>0</b>             | <b>-6198,83</b>      |
| <b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>                    |                      |                      |
| <b>I. Wpływy</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0</b>             |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | 0                    |                      |
| 2. Kredyty i pożyczki  | 0,00                 |                      |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych  |                      |                      |
| 4. Inne wpływy finansowe   |                      |                      |
| <b>II. Wydatki</b>   | <b>476 975,33</b>    | <b>78 301,15</b>     |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych   |                      |                      |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                     |                      |                      |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku           |                      |                      |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek  | 440 145,60           | 23 539,71            |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych   |                      |                      |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych  |                      |                      |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                           |                      |                      |
| 8. Odsetki   | 36 829,73            | 54 761,44            |
| 9. Inne wydatki finansowe  |                      |                      |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>               | <b>-476 975,33</b>   | <b>-78 301,15</b>    |
| <b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>                   | <b>-1 220 769,05</b> | <b>-758 583,61</b>   |
| <b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>                                | <b>-1 220 769,05</b> | <b>-1 264 214,69</b> |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                         |                      |                      |
| <b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>  | <b>1 512 955,00</b>  | <b>1 264 214,69</b>  |
| <b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>                           | <b>292 185,95</b>    | <b>505 631,08</b>    |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania   |                      |                      |

### ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| Wyszczególnienie   | Stan na<br>31.03.2022 | Stan na<br>31.03.2021 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>               | <b>533 942,85</b>     | <b>992 575,50</b>     |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości              |                       |                       |
| b) korekty błędów podstawowych                                   |                       |                       |
| <b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b> |                       |                       |



|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>              | <b>153 000,00</b> | <b>153 000,00</b> |
| 1.1. Zmiany kapitału podstawowego                            |                   |                   |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                    | 27 782,00         |                   |
| - wydania udziałów (emisji akcji)                            | 27 782,00         |                   |
| - inne   |                   |                   |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                   |                   |                   |
| - umorzenia udziałów (akcji)                                 |                   |                   |
| - inne   |                   |                   |
| 1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu                     | 180 782,00        | 153 000,00        |
| <b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>                | <b>191 408,91</b> | <b>191 408,91</b> |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego                              |                   |                   |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                    | 3 526 248,41      | 648166,59         |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                   | 2 878 081,82      |                   |
| - podziału zysku (ustawowo)                                  | 648166,59         |                   |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) |                   | 648166,59         |
| - inne   |                   |                   |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                   |                   |                   |
| - pokrycia straty  |                   |                   |
| - inne   |                   |                   |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu    | 3 717 657,32      | 839 575,50        |
| <b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>   |                   |                   |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny                   |                   |                   |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                    |                   |                   |
| - ...  |                   |                   |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                   |                   |                   |
| - zbycia środków trwałych                                    |                   |                   |
| - ...  |                   |                   |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu          |                   |                   |
| <b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>    |                   |                   |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych                |                   |                   |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                    |                   |                   |
| - ...  |                   |                   |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                   |                   |                   |
| - ...  |                   |                   |
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu           |                   |                   |
| <b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | <b>189 533,94</b> | <b>648 166,59</b> |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                 | 189 533,94        | 648 166,59        |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości          |                   |                   |
| b) korekty błędów podstawowych                               |                   |                   |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | 189 533,94        | 770 210,31        |
| a) zwiększenia (z tytułu)                                    |                   |                   |
| - podziału zysku z lat ubiegłych                             |                   |                   |
| - ...  |                   |                   |
| b) zmniejszenia (z tytułu)                                   |                   |                   |
| - przeznaczenie na kapitał zapasowy                          |                   | 770210,31         |
| - inne   |                   |                   |

|  |                     |                    |
|--|---------------------|--------------------|
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 189533,94           | 0,00               |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | 0,00                | -122 043,72        |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  |                     |                    |
| b) korekty błędów podstawowych   |                     |                    |
| 5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                | 0,00                | -122 043,72        |
| a) zwiększenia (z tytułu)  |                     |                    |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   |                     |                    |
| - ...  |                     |                    |
| b) zmniejszenia (z tytułu)   |                     | 122043,72          |
| - pokrycie straty z zysku  |                     | 122043,72          |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0                   | 0,00               |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | 189533,94           | 0,00               |
| <b>6. Wynik netto</b>  | <b>-305 970,86</b>  | <b>-349 275,51</b> |
| a) zysk netto  |                     |                    |
| b) strata netto  | -305 970,86         | -349275,51         |
| c) odpisy z zysku  |                     |                    |
| <b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>3 782 002,40</b> | <b>643 299,99</b>  |
| <b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>3 782 002,40</b> | <b>643 299,99</b>  |

## II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

### *Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U 2013 poz.330 z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przyjętą Polityką rachunkowości Spółki.

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie zaszły zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości.

Dane przedstawione zostały w złotych polskich.

### *Zasady wyceny aktywów i pasywów:*

#### **a. 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:

- oprogramowanie komputerowe, prawa autorskie 24 miesiące
- pozostałe wartości niematerialne i prawne 60 miesięcy

#### **b. 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.

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 o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10 tys. PLN odnoszone są jednorazowo w koszty.

#### **c. 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.

#### **d. 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.

#### **e. Kapitał zakładowy**

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej. W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji akcji własnych.

#### **f. 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.

#### **g. Zobowiązania**

W momencie początkowego ujęcia, zobowiązania są ujmowane według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

#### **h. 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.

#### **i. Odroczonego podatku dochodowego**

Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 pkt. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2019.351).

**j. Trwała utrata wartości aktywów**

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

**k. Uznawanie przychodów**

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

**l. Przychody z wykonania niezakończonych usług**

Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, objętej umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można określić w sposób wiarygodny.

Przychody, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego – po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych – ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.

**m. 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).

**n. 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.

**o. Odsetki**

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

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

W I kwartale roku 2022 Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 1.147,1tys. zł, tj. o 914,3tys. zł wyższe niż w analogicznym okresie roku 2021. Strata netto tego okresu roku 2022 wyniosła 306,0tys. zł, i była mniejsza o 43,3tys. zł niż w roku poprzednim. Na osiągnięte w 1 kwartale 2022r. przychody złożyła się realizacja projektów fotowoltaicznych oraz działalność projektowa.

W związku z realizacją celów rozwojowych Spółka zwiększa zatrudnianie specjalistów, które w kolejnych kwartałach przełoży się na wzrost wielkości sprzedaży i wzrost wyników finansowych. Pierwszy kwartał roku jest zwykle najsłabszym okresem dla Spółki.

W I kwartale 2022r. spółka otrzymała m.in. zamówienia, o których informowała raportami bieżącymi, których przedmiotem jest opracowanie kompletnej, prawidłowej i kompleksowej dokumentacji projektowej dla realizacji budowy zbiornika retencyjnego Wileńska II na potoku Królewski wraz z uzyskaniem wymaganych przepisami lub Umową opinii, uzgodnień i pozwoleń oraz pełnienie nadzoru autorskiego w okresie realizacji robót budowlanych na podstawie opracowanej przez Wykonawcę dokumentacji projektowej (raport ESPI nr 1/2022 z dnia 3 stycznia 2022r.) o wartości 527,6tys zł, opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem zezwolenia na realizację inwestycji w zakresie budowy zbiorników retencyjnych na terenie Miasta Otwocka (raport ESPI nr 2/2022 z dnia 21 stycznia 2022 r.) o wartości 228,8tys zł, a także umowę z Uniwersytetem Przyrodniczym w Poznaniu na dostawę wraz z montażem i podłączeniem podziemnych zbiorników na substraty płynne do biogazowni wraz z wyposażeniem oaz zbiornika magazynowego na pulpę pofermentacyjną wraz z wyposażeniem (raport ESPI nr 3/2022 z dnia 10 marca 2022 r.). Spółka realizowała projekty PV w zakresie projektowania oraz realizacji wykonawczych.

#### **IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2022

#### **V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

I kwartał roku 2022 był kolejnym w którym Spółka kontynuowała działania zmierzające do zwiększanie skali oraz wzrost przychodów ze sprzedaży oferowanych produktów i usług, które przyczyniły się do zwiększenia rok do roku przychodów ze sprzedaży blisko pięciokrotnie. Realizacja działań odbywa się zgodnie z założonym harmonogramem. W I kwartale Spółka kontynuowała zaawansowane rozmowy w zakresie wspólnej realizacji zamówień z wybranymi podmiotami, które spełniają kryteria regionalne, logistyczne oraz związane z czasem dotarcia do klientów. Dokonywane były kolejne oceny efektów synergicznych, kompetencji projektowych, relacji biznesowych, a także przygotowania do wspólnej realizacji projektów i farm fotowoltaicznych.

Spółka kontynuuje rozbudowę wewnętrznych modeli i kanałów sprzedażowych. Kontynuowane są prace związane z uzupełnieniem oferty o rozwiązania substytucyjne i komplementarne oraz nowe, innowacyjne elementy systemów z obszaru wytwarzania i magazynowania energii. W kolejnych kwartałach spółka planuje kontynuację działań.

#### **VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

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

#### **VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej

#### **VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZED PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI**

Nie dotyczy

**IX. WYBRANE DANE FINANSOWE WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ**

Nie dotyczy

**X. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Struktura akcjonariuszy posiadających powyżej 5% udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy (według stanu na dzień 13.05.2022r.)

| Akcjonariusz      | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów | Udział w ogólnej liczbie głosów |
|-------------------|--------------|------------------------------|---------------|---------------------------------|
| Mariusz Kostrzewa | 520 000      | 28,76%                       | 520 000       | 28,76%                          |
| Paweł Turno       | 473 702      | 26,20%                       | 473 702       | 26,20%                          |
| Anna Czapp        | 125 000      | 6,91%                        | 125 000       | 6,91%                           |
| Pozostali         | 689 118      | 38,12%                       | 689 118       | 38,12%                          |
| Razem             | 1 807 820    | 100%                         | 1 807 820     | 100%                            |

**XI. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

| Forma zatrudnienia              | Liczba zatrudnionych | Liczba pełnych etatów |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Umowa o pracę                   | 18                   | 14,88                 |
| Umowa o dzieło, zlecenie i inne | 2                    | 2                     |

*Dane na koniec I kwartału 2022 r.*

Poznań, dnia 16 maja 2022r.

Prezes Zarządu                      Członek Zarządu  
Mariusz Kostrzewa                      Fabian Siemiatowski