

ERATO ENERGY S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

grupy kapitałowej Erato Energy S.A.
Raport zawiera dane jednostkowe spółki dominującej.

IV KWARTAŁ 2022

**ERATO
ENERGY**

SPIS TREŚCI

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE (DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ, TJ. EMITENTA).....	3
1.1. BILANS – AKTYWA.....	3
1.2. BILANS – PASywa.....	4
1.3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	5
1.4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	7
1.5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	8
2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	10
2.1. SKONSOLIDOWANY BILANS – AKTYWA	10
2.2. SKONSOLIDOWANY BILANS – PASywa.....	11
2.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	12
2.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	14
2.5. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	16
3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	18
3.1. PODSTAWA PRAWNA SPORZĄDZENIA RAPORTU	18
3.2. OKRES OBJĘTY RAPORTEM	18
3.3. DANE JEDNOSTKOWE W RAPORCIE SKONSOLIDOWANYM.....	18
3.4. ZAKRES DANYCH JEDNOSTKOWYCH	18
3.5. ZAKRES DANYCH SKONSOLIDOWANYCH	18
3.6. BADANIE DANYCH PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA	21
3.7. POLITYKA (ZASADY) RACHUNKOWOŚCI.....	22
4. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I OSIĄGNIĘTE WYNIKI.....	22
4.1. REORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ	22
4.2. DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ.....	23
4.3. PRZEKSZTAŁCENIE FARM INNOVATIONS SP. Z O.O. W FARM INNOVATIONS S.A.....	23
5. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.....	23
5.1. DZIAŁALNOŚĆ NA RYNKU OZE	23
5.2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA.....	23
6. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ Z INFORMACJAMI NA TEMAT KONSOLIDACJI	23
7. ZATRUDNIENIE.....	24
8. PORTFEL INWESTYCYJNY	24
8.1. TIG ASI.....	24
8.2. KVARKO ASI	25
9. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA	26
10. DANE REJESTROWE EMITENTA	26
11. DEFINICJE / OBJAŚNIENIA SKRÓTÓW ZASTOSOWANYCH W RAPORCIE	27

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE (DANE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ, TJ. EMITENTA)

1.1. BILANS - AKTYWA

	[dane w PLN]	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		9 001 762,04	8 662 996,02
I. Wartości niematerialne i prawne		4 615,36	17 540,66
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 615,36	17 540,66
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 458 746,25	1 600 650,89
1.	Środki trwałe	1 458 746,25	1 600 650,89
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d) środki transportu	1 458 746,25	1 600 650,89
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		142 027,10	142 027,10
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	142 027,10	142 027,10
IV. Inwestycje długoterminowe		7 370 511,33	6 882 940,37
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	7 370 511,33	6 882 940,37
	a) w jednostkach powiązanych	7 353 229,14	6 882 940,37
	- udziały lub akcje	6 882 940,37	6 882 940,37
	- pożyczki	470 288,77	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	17 282,19	0,00
	- udzielone pożyczki	17 282,19	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		25 862,00	19 837,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 862,00	19 837,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		14 156 027,87	16 931 365,62
I. Zapasy		4 637 563,23	9 355 824,87
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	3 671 910,11	9 354 702,91
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	965 653,12	1 121,96
II. Należności krótkoterminowe		8 535 195,01	5 093 054,88
1.	Należności od jednostek powiązanych	370 942,15	6 150,00
	a) z tytułu dostaw i usług	6 150,00	6 150,00

	b) inne	364 792,15	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	8 164 252,86	5 086 904,88
	a) z tytułu dostaw i usług	6 399 528,30	4 129 227,92
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych	1 108 785,80	766 707,44
	c) inne	655 938,76	190 969,52
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	931 786,66	2 438 187,75
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	931 786,66	2 438 187,75
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	17 648,77	31 016,63
	- udzielone pożyczki	17 648,77	31 016,63
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	914 137,89	2 407 171,12
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	914 137,89	2 407 171,12
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	51 482,97	44 298,12
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	23 157 789,91	25 594 361,64

1.2. BILANS – PASywa

	[dane w PLN]	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.
A.	KAPITAŁ WŁASNY	9 769 717,57	10 668 754,43
I.	Kapitał podstawowy	3 497 640,98	3 497 640,98
II.	Kapitał zapasowy	6 040 237,61	6 040 237,61
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	11 585 139,17	11 585 139,17
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 454 263,33	-10 575 903,19
VI.	Zysk (strata) netto	-899 036,86	121 639,86
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 388 072,34	14 925 607,21
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	57 997,58
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	57 997,58
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 916 511,98	14 867 609,63
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	325 416,93
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

	b) inne	0,00	325 416,93
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 916 511,98	14 542 192,70
	a) kredyty i pożyczki	8 998 292,94	4 083 843,78
	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	3 151 585,01	3 667 442,52
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	164 374,59	5 630 963,47
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	381 049,98	963 696,68
	h) z tytułu wynagrodzeń	172 897,41	171 798,10
	i) inne	48 312,05	24 448,15
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	471 560,36	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	471 560,36	0,00
	PASYWA RAZEM	23 157 789,91	25 594 361,64

1.3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	[dane w PLN]	01.01.2022 r. -	01.10.2022 r. -	01.01.2021 r. -	01.10.2021 r. -
		31.12.2022 r.	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	82 153 095,24	6 438 590,91	95 045 401,80	31 245 197,13
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 380 132,82	5 919 258,18	74 759 168,72	21 692 254,76
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	36 772 962,42	519 332,73	17 708 237,01	9 462 942,37
V.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	2 577 996,07	90 000,00
VI.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	81 879 784,26	7 189 676,35	87 676 277,52	27 466 280,63
I.	Amortyzacja	661 849,28	144 877,66	177 764,75	96 079,62
II.	Zużycie materiałów i energii	32 440 057,42	4 110 373,90	39 877 806,46	7 424 215,43
III.	Usługi obce	17 019 789,01	1 274 906,23	26 576 638,80	9 310 591,47
IV.	Podatki i opłaty	64 772,80	17 214,00	94 421,19	63 949,20
V.	Wynagrodzenia	2 680 686,51	681 670,63	2 462 814,22	673 010,96
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	485 268,58	128 376,55	418 040,53	105 541,71
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	393 697,66	52 100,50	580 411,98	152 375,23
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28 133 663,00	780 156,88	16 722 000,00	8 911 737,01

IX.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	30 194,39	0,00
X.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	736 185,20	728 780,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	273 310,98	-751 085,44	7 369 124,28	3 778 916,50
D.	Pozostałe przychody operacyjne	892 430,87	167 847,95	520 226,62	41 568,19
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	688 536,58	99 024,40	3 550,13	-5 108,41
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	203 894,29	68 823,55	516 676,49	46 676,60
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 631 625,47	1 046 372,13	5 786 490,25	5 596 577,28
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	591 378,00	43 803,79	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1 040 247,47	1 002 568,34	5 786 490,25	5 596 577,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-465 883,62	-1 629 609,62	2 102 860,65	-1 776 092,59
G.	Przychody finansowe	332 037,11	20 435,89	94 965,83	66 450,17
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	14 859,99	13 236,81	69 964,47	41 448,81
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	317 177,12	7 199,08	25 001,36	25 001,36
H.	Koszty finansowe	771 215,35	311 566,21	177 970,62	83 704,98
I.	Odsetki	404 385,37	211 686,69	166 960,81	115 166,78
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	366 829,98	99 879,52	11 009,81	-31 461,80
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-905 061,86	-1 920 739,94	2 019 855,86	-1 793 347,40
J.	Podatek dochodowy	-6 025,00	-247 334,00	1 898 216,00	548 297,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia trasy)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-899 036,86	-1 673 405,94	121 639,86	-2 341 644,40

1.4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	[dane w PLN]	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.10.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.10.2021 r. - 31.12.2021 r.
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	10 668 754,43	11 443 123,51	9 510 160,10	11 973 444,36
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	10 668 754,43	11 443 123,51	9 510 160,10	11 973 444,36
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	684 153,84	3 497 640,98
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	2 813 487,14	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	2 813 487,14	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	6 040 237,61	6 040 237,61	5 003 283,14	5 003 283,14
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	1 036 954,47	1 036 954,47
	a) zwiększenie	0,00	0,00	1 036 954,47	1 036 954,47
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	6 040 237,61	6 040 237,61	6 040 237,61	6 040 237,61
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	11 585 139,17	11 585 139,17	14 398 626,31	11 585 139,17
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	-2 813 487,14	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	2 813 487,14	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	11 585 139,17	11 585 139,17	11 585 139,17	11 585 139,17
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 454 263,33	-10 454 263,33	-10 575 903,19	-10 575 903,19
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 454 263,33	10 454 263,33	10 575 903,19	10 575 903,19
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 454 263,33	10 454 263,33	10 575 903,19	10 575 903,19
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00

5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 454 263,33	10 454 263,33	10 575 903,19	10 575 903,19
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 454 263,33	-10 454 263,33	-10 575 903,19	-10 575 903,19
6.	Wynik netto	-899 036,86	-1 673 405,94	121 639,86	-2 341 644,40
	a) zysk netto	0,00	-774 369,08	121 639,86	-2 341 644,40
	b) strata netto	-899 036,86	-899 036,86	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	9 769 717,57	9 769 717,57	10 668 754,43	10 668 754,43
III.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 769 717,57	9 769 717,57	10 668 754,43	10 668 754,43

1.5. RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

	[dane w PLN]	01.01.2022 r. -	01.10.2022 r. -	01.01.2021 r. -	01.10.2021 r. -
		31.12.2022 r.	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / strata netto	-899 036,86	-1 673 405,94	121 639,86	-2 341 644,40
II.	Korekty razem	-3 554 793,13	1 823 487,94	-4 430 909,98	2 368 836,35
1.	Amortyzacja	661 849,28	144 877,66	177 764,75	96 079,62
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	16 838,33	-162 891,09	-25 001,36	-21 197,07
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	385 156,46	427 094,43	12 470,37	-636 427,42
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-97 158,58	-97 158,58	-1 441,69	82 281,09
5.	Zmiana stanu rezerw	-57 997,58	-5 536 818,22	-50 837,20	-757 821,17
6.	Zmiana stanu zapasów	4 718 261,64	11 053 005,85	-4 426 455,16	7 740 449,96
7.	Zmiana stanu należności	-2 612 378,74	1 930 550,13	-787 068,00	-9 071 148,05
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 563 993,78	-6 594 691,27	5 057 679,84	5 076 416,74
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	464 375,51	464 375,51	338 095,96	4 586 320,14
10.	Zmiana stanu inwestycji kapitałowych	0,00	0,00	-4 727 118,85	-4 727 118,85
11.	Inne korekty	-469 745,67	195 143,52	1 001,36	1 001,36
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-4 453 829,99	150 082,00	-4 309 270,12	27 191,95
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	691 995,83	102 483,65	2 300 724,05	14 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	688 536,58	99 024,40	8 658,54	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	2 292 065,51	14 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2 292 065,51	14 000,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	3 459,25	3 459,25	0,00	0,00

II.	Wydatki	1 865 807,34	302 802,84	1 554 258,89	-1 270 270,72
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 035 807,34	199 426,02	1 530 534,71	1 394 733,90
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	830 000,00	480 000,00	3 724,18	3 724,18
	a) w jednostkach powiązanych	810 000,00	460 000,00	3 724,18	3 724,18
	b) w pozostałych jednostkach	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-376 623,18	20 000,00	-2 668 728,80
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 173 811,51	-200 319,19	746 465,16	1 284 270,72
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	5 784 427,08	302 516,73	4 083 843,78	-583 555,03
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	5 784 427,08	302 516,73	4 083 843,78	-583 555,03
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
II.	Wydatki	1 649 818,81	218 466,21	42 125,95	42 125,95
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	400 000,00	0,00	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	850 000,00	0,00	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	399 818,81	218 466,21	42 125,95	42 125,95
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 134 608,27	84 050,52	4 041 717,83	-625 680,98
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-1 493 033,23	33 813,33	478 912,87	685 781,69
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 493 033,23	33 813,33	478 912,87	685 781,69
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 407 171,12	880 324,56	1 927 541,68	1 721 389,43
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	914 137,89	914 137,89	2 407 171,12	2 407 171,12

2. KWARTALNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1. SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

	[dane w PLN]	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	8 293 068,82	7 578 148,35
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 615,36	17 540,66
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 615,36	17 540,66
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 458 923,81	1 601 538,85
1.	Środki trwałe	1 458 923,81	1 601 538,85
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	177,56	887,96
	d) środki transportu	1 458 746,25	1 600 650,89
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV.	Należności długoterminowe	142 027,10	142 027,10
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	142 027,10	142 027,10
V.	Inwestycje długoterminowe	6 661 199,80	5 804 293,99
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	6 661 199,80	5 804 293,99
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	2 015 280,02	2 105 698,80
	- udziały lub akcje	2 015 280,02	2 105 698,80
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	d) w pozostałych jednostkach	4 645 919,78	3 698 595,19
	- udziały lub akcje	4 628 460,19	3 698 595,19
	- udzielone pożyczki	17 459,59	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 302,75	12 747,75
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25 862,00	12 178,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	440,75	569,75
B.	AKTYWA OBROTOWE	13 983 323,83	17 025 518,44
I.	Zapasy	4 640 884,23	9 355 824,87
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	3 671 910,11	9 354 702,91

5.	Zaliczki na dostawy i usługi	968 974,12	1 121,96
II.	Należności krótkoterminowe	8 302 333,25	5 112 327,10
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	105 000,00	288,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	105 000,00	288,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	8 197 333,25	5 112 039,10
	a) z tytułu dostaw i usług	6 432 121,09	4 153 861,86
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 108 985,40	766 707,44
	c) inne	656 226,76	191 469,80
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	987 232,48	2 511 431,28
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	987 232,48	2 511 431,28
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	38 631,98	60 811,67
	- udziały lub akcje	15 725,16	29 795,04
	- udzielone pożyczki	22 906,82	31 016,63
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	948 600,50	2 450 619,61
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	948 600,50	2 450 619,61
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52 873,87	45 935,19
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	22 276 392,65	24 603 666,79

2.2. SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa

	[dane w PLN]	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.
A.	KAPITAŁ WŁASNY	8 838 781,29	9 951 748,91
I.	Kapitał podstawowy	3 497 640,98	3 497 640,98
II.	Kapitał zapasowy	6 040 237,61	6 116 475,51
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	11 585 139,17	11 585 139,17
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 492 584,11	-11 208 893,28
VII.	Zysk (strata) netto	-1 791 652,36	-38 613,47
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 437 611,36	14 651 917,88
I.	Rezerwy na zobowiązania	15 975,00	71 102,58
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	15 975,00	71 102,58
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 949 491,35	14 580 815,30
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	12 949 491,35	14 580 815,30
	a) kredyty i pożyczki	8 998 292,94	4 083 843,78
	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	3 167 829,95	3 687 731,01
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	164 374,59	5 630 963,47
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	388 547,94	973 110,12
	h) z tytułu wynagrodzeń	177 721,53	176 287,44
	i) inne	52 724,40	28 879,48
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	472 145,01	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	472 145,01	0,00
	PASYWA RAZEM	22 276 392,65	24 603 666,79

2.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	[dane w PLN]	01.01.2022 r. -	01.10.2022 r. -	01.01.2021 r. -	01.10.2021 r. -
		31.12.2022 r.	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	82 345 625,73	6 573 421,41	95 160 869,34	31 272 244,67
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 453 732,81	5 935 158,18	74 874 636,26	21 719 302,30
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	36 772 962,42	519 332,73	17 708 237,01	9 462 942,37
V.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	118 930,50	118 930,50	2 577 996,07	90 000,00
VI.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

B.	Koszty działalności operacyjnej	82 242 648,89	7 307 557,49	87 803 803,08	27 514 204,24
I.	Amortyzacja	662 559,68	145 055,26	180 690,77	99 005,64
II.	Zużycie materiałów i energii	32 447 118,55	4 112 584,58	39 878 647,10	7 424 369,48
III.	Usługi obce	17 264 068,67	1 348 358,32	26 635 299,22	9 337 195,16
IV.	Podatki i opłaty	68 663,66	21 104,86	107 508,75	66 066,19
V.	Wynagrodzenia	2 754 350,67	703 096,67	2 497 838,38	681 767,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	501 158,62	133 636,77	424 921,81	107 262,03
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	396 996,16	49 494,27	591 127,30	158 631,57
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28 133 663,00	780 156,88	16 722 000,00	8 911 737,01
IX.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	14 069,88	14 069,88	30 194,39	0,00
X.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	735 575,36	728 170,16
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	102 976,84	-734 136,08	7 357 066,26	3 758 040,43
D.	Pozostałe przychody operacyjne	920 612,26	167 847,84	520 771,36	41 992,34
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	688 536,58	99 024,40	3 550,13	-5 108,41
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	232 075,68	68 823,44	517 221,23	47 100,75
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 631 625,47	1 046 370,60	5 788 876,94	5 596 989,34
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	591 378,00	43 803,79	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1 040 247,47	1 002 566,81	5 788 876,94	5 596 989,34
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-608 036,37	-1 612 658,84	2 088 960,68	-1 796 956,57
G.	Przychody finansowe	319 029,60	8 747,06	54 159,67	26 017,99
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 851,92	1 547,42	29 158,31	1 016,63
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	317 177,68	7 199,64	25 001,36	25 001,36
H.	Koszty finansowe	771 216,05	304 520,02	141 511,51	68 169,46
I.	Odsetki	404 385,48	211 686,80	126 777,52	99 631,26
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	-7 046,89	2 108,44	2 108,44
IV.	Inne	366 830,57	99 880,11	12 625,55	-33 570,24
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00

J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-1 060 222,82	-1 908 431,80	2 001 608,84	-1 839 108,04
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-737 454,54	-433 936,10	-149 916,32	-156 744,70
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-1 797 677,36	-2 342 367,90	1 851 692,52	-1 995 852,74
O.	Podatek dochodowy	-6 025,00	-247 334,00	1 890 305,99	540 386,99
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	-1 791 652,36	-2 095 033,90	-38 613,47	-2 536 239,73

2.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	[dane w PLN]	01.01.2022 r. -	01.10.2022 r. -	01.01.2021 r. -	01.10.2021 r. -
		31.12.2022 r.	31.12.2022 r.	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	10 630 433,65	10 933 815,19	8 953 407,91	11 451 034,17
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	10 630 433,65	10 933 815,19	8 953 407,91	11 451 034,17
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	684 153,84	3 497 640,98
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	2 813 487,14	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	2 813 487,14	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98	3 497 640,98
2.	(uchylony)	-	-	-	-
3.	(uchylony)	-	-	-	-
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	6 040 237,61	6 040 237,61	5 079 521,04	5 079 521,04
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	1 036 954,47	1 036 954,47
	a) zwiększenie	0,00	0,00	1 036 954,47	1 036 954,47
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	6 040 237,61	6 040 237,61	6 116 475,51	6 116 475,51
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00

	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	11 585 139,17	11 585 139,17	14 398 626,31	11 585 139,17
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	-2 813 487,14	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00		0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	2 813 487,14	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	11 585 139,17	11 585 139,17	11 585 139,17	11 585 139,17
7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 492 584,11	-10 492 584,11	-11 750 178,58	-11 208 893,28
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	26 631,25	0,00	541 285,30	0,00
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 631,25	0,00	541 285,30	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	26 631,25	0,00	0,00	0,00
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	541 285,30	0,00
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-45 203,24	0,00	11 750 178,58	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-45 203,24	0,00	11 750 178,58	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-45 203,24	0,00	-11 750 178,58	0,00
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 492 584,11	-10 492 584,11	-11 208 893,28	-11 208 893,28
9.	Wynik netto	-1 791 652,36	-2 095 033,90	-38 613,47	-2 536 239,73
	a) zysk netto	0,00	-779 073,04	-38 613,47	-2 536 239,73
	b) strata netto	-1 791 652,36	-1 315 960,86	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	8 838 781,29	8 838 781,29	9 951 748,91	9 951 748,91
III.	Kapitał własny na koniec okresu, po uwzględnieniu, proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 838 781,29	8 838 781,29	9 951 748,91	9 951 748,91

2.5. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	[dane w PLN]	01.01.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.10.2022 r. - 31.12.2022 r.	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.10.2021 r. - 31.12.2021 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk / Strata netto	-1 791 652,36	-2 095 033,90	-38 613,47	-2 536 239,73
II.	Korekty razem	-3 501 190,15	1 949 457,05	-4 237 015,07	495 318,18
1.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	737 454,54	433 936,10	149 916,32	156 744,70
3.	Amortyzacja	662 559,68	145 055,26	180 690,77	99 005,64
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	16 838,33	-164 514,27	-25 001,36	-25 717,93
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	398 164,53	440 102,50	13 040,64	41 171,32
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-125 339,97	-114 734,97	-1 441,69	-630 339,48
9.	Zmiana stanu rezerw	-55 127,58	-5 533 948,22	-39 402,20	45 990,58
10.	Zmiana stanu zapasów	4 714 940,64	11 037 355,25	-4 426 455,16	-5 133 439,13
11.	Zmiana stanu należności	-2 624 464,91	1 919 843,81	-788 957,37	9 292 065,25
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 564 624,38	-6 594 578,12	5 055 001,78	-3 232 500,88
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	464 750,68	464 750,68	329 396,15	350 860,26
14.	Zmiana stanu inwestycji kapitałowych	0,00	0,00	-4 684 804,31	-469 523,51
15.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-1 126 341,71	-83 810,97	1 001,36	1 001,36
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-5 292 842,51	-145 576,85	-4 275 628,54	-2 040 921,55
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	717 022,47	127 510,29	2 300 724,05	-12 181,39
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	688 536,58	99 024,40	8 658,54	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:	2 304,50	2 304,50	2 292 065,51	14 000,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	2 304,50	2 304,50	2 292 065,51	14 000,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	26 181,39	26 181,39	0,00	-26 181,39
II.	Wydatki	1 060 807,34	22 802,84	1 557 184,91	-1 267 344,70
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 035 807,34	199 426,02	1 533 460,73	1 397 659,92
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3.	Na aktywa finansowe, w tym:	25 000,00	20 000,00	3 724,18	3 724,18
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	3 724,18	3 724,18
	b) w pozostałych jednostkach	25 000,00	20 000,00	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-196 623,18	20 000,00	-2 668 728,80
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-343 784,87	104 707,45	743 539,14	1 255 163,31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	5 959 427,08	477 516,73	4 083 843,78	1 496 444,97
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	5 959 427,08	477 516,73	4 083 843,78	1 496 444,97
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
II.	Wydatki	1 824 818,81	393 466,21	42 198,95	42 187,95
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	400 000,00	0,00	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	1 025 177,40	175 177,40	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	399 641,41	218 288,81	42 198,95	42 187,95
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 134 608,27	84 050,52	4 041 644,83	1 454 257,02
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-1 502 019,11	43 181,12	509 555,43	668 498,78
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 502 019,11	43 181,12	509 555,43	694 680,17
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 450 619,61	905 419,38	1 940 347,61	1 755 222,87
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	948 600,50	948 600,50	2 450 619,61	2 450 619,61

3. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

3.1. PODSTAWA PRAWNA SPORZĄDZENIA RAPORTU

Raport kwartalny został sporządzony w związku z wymogami Regulaminu ASO, zwłaszcza Załącznikiem nr 3 do Regulaminu ASO.

3.2. OKRES OBJĘTY RAPORTEM

Raport obejmuje okres od 1 października do 31 grudnia 2022 r. Przedstawione zostały w nim również dane w ujęciu narastającym, tj. od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. oraz dane porównawcze za analogiczne okresy poprzedniego roku.

3.3. DANE JEDNOSTKOWE W RAPORCIE SKONSOLIDOWANYM

Działając w zgodzie z § 5 ust. 2a Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO, Spółka – jako jednostka dominująca – w niniejszym skonsolidowanym raporcie zamieściła informacje dotyczące jej samej (dane jednostkowe), w związku z czym odrębny (jednostkowy) raport kwartalny nie będzie sporządzany i publikowany.

3.4. ZAKRES DANYCH JEDNOSTKOWYCH

2 lutego 2022 r. w KRS zarejestrowane zostało połączenie Emitenta (spółka przejmująca – Erato Energy S.A. – KRS: 0000347674) ze spółką, której jedynym wspólnikiem był Emitent, tj. Erato Energy Sp. z o.o. (spółka przejmowana – KRS: 0000653231). Przedstawione dane jednostkowe za okres od 1 stycznia do 1 lutego 2022 r. uwzględniają zarówno dane Erato Energy S.A., jak i Erato Energy Sp. z o.o., zgodnie z art. 44c ust. 1-2, 3-5 Ustawy o rachunkowości.

Na mocy art. 44c ust. 6 Ustawy o rachunkowości dane porównawcze w skróconym jednostkowym sprawozdaniu Emitenta zostały zaprezentowane w taki sposób, jakby połączenie miało miejsce 1 stycznia 2021 r., z tym że poszczególne składniki kapitałów własnych na koniec kwartału porównawczego zostały wykazane jako suma poszczególnych składników kapitałów własnych.

Do 1 lutego 2022 r. Emitent prowadził działalność inwestycyjną (inwestycje w akcje i udziały spółek będących na wczesnym etapie rozwoju), a od 2 lutego 2022 r. (dzień połączenia) prowadzi działalność polegającą na sprzedaży i montażu głównie instalacji fotowoltaicznych, ale również pomp ciepła i magazynów energii (jako kontynuacja działalności wcześniej realizowanej w przejętej spółce zależnej Erato Energy Sp. z o.o.).

3.5. ZAKRES DANYCH SKONSOLIDOWANYCH

Mając na uwadze zaprezentowane dane porównawcze za odpowiednie okresy 2021 r., w poniższych tabelach Emitent przedstawia zmiany struktury jego grupy kapitałowej (jednostka dominująca i jednostki zależne) od 1 stycznia 2021 r.

Tabela. Grupa Kapitałowa na dzień 01.01.2021 r.

Jednostka dominująca (Emitent)	Tech Invest Group ASI S.A.	działalność inwestycyjna (akcje i udziały spółek znajdujących się na wczesnym etapie rozwoju)
Spółki, których jedynym wspólnikiem jest Emitent	Erato Energy Sp. z o.o.	sprzedaż i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz dodatkowo pomp ciepła i magazynów energii
	T&T Consulting Sp. z o.o.	doradztwo związane z rynkiem kapitałowym, Autoryzowany Doradca

Tabela. Grupa Kapitałowa od dnia 05.01.2021 r.

Jednostka dominująca (Emitent)	Tech Invest Group ASI S.A.	działalność inwestycyjna (akcje i udziały spółek znajdujących się na wczesnym etapie rozwoju)
Spółki, których jedynym wspólnikiem jest Emitent	Erato Energy Sp. z o.o.	sprzedaż i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz dodatkowo pomp ciepła i magazynów energii
	TIG ASI Sp. z o.o.	działalność inwestycyjna (akcje i udziały spółek znajdujących się na wczesnym etapie rozwoju)
	T&T Consulting Sp. z o.o.	doradztwo związane z rynkiem kapitałowym, Autoryzowany Doradca
Zmiana w stosunku do poprzedniej struktury	w dniu 05.01.2021 r. zawiązanie TIG ASI Sp. z o.o. (rejestracja w KRS w dniu 08.04.2021 r.)	

Tabela. Grupa Kapitałowa od dnia 17.02.2021 r.

Jednostka dominująca (Emitent)	Erato Energy ASI S.A.	działalność inwestycyjna (akcje i udziały spółek znajdujących się na wczesnym etapie rozwoju)
Spółki, których jedynym wspólnikiem jest Emitent	Erato Energy Sp. z o.o.	sprzedaż i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz dodatkowo pomp ciepła i magazynów energii
	TIG ASI Sp. z o.o.	działalność inwestycyjna (akcje i udziały spółek znajdujących się na wczesnym etapie rozwoju)
	T&T Consulting Sp. z o.o.	doradztwo związane z rynkiem kapitałowym, Autoryzowany Doradca
Zmiana w stosunku do poprzedniej struktury	rejestracja zmiany nazwy Emitenta	

Tabela. Grupa Kapitałowa od dnia 31.12.2021 r.

Jednostka dominująca (Emitent)	Erato Energy ASI S.A.	działalność inwestycyjna (akcje i udziały spółek znajdujących się na wczesnym etapie rozwoju)
Spółki, których jedynym wspólnikiem jest Emitent	Erato Energy Sp. z o.o.	sprzedaż i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz dodatkowo pomp ciepła i magazynów energii
	TIG ASI Sp. z o.o.	działalność inwestycyjna (akcje i udziały spółek znajdujących się na wczesnym etapie rozwoju)
Spółki, których jedynym wspólnikiem jest TIG ASI Sp. z o.o.	T&T Consulting Sp. z o.o.	doradztwo związane z rynkiem kapitałowym, Autoryzowany Doradca
Zmiana w stosunku do poprzedniej struktury	przeniesienie przedsiębiorstwa Emitenta do TIG ASI Sp. z o.o. – przeniesienie udziałów i akcji wszystkich spółek portfelowych, bez Erato Energy Sp. z o.o. i TIG ASI Sp. z o.o.	

Tabela. Grupa Kapitałowa od dnia 02.02.2022 r.

Jednostka dominująca (Emitent)	Erato Energy S.A.	sprzedaż i montaż instalacji fotowoltaicznych oraz dodatkowo pomp ciepła i magazynów energii
Spółki, których jedynym wspólnikiem jest Emitent	TIG ASI Sp. z o.o.	działalność inwestycyjna (akcje i udziały spółek znajdujących się na wczesnym etapie rozwoju)
Spółki, których jedynym wspólnikiem jest TIG ASI Sp. z o.o.	T&T Consulting Sp. z o.o.	doradztwo związane z rynkiem kapitałowym, Autoryzowany Doradca
Zmiana w stosunku do poprzedniej struktury	<ul style="list-style-type: none"> zmiana nazwy Emitenta z Erato Energy ASI S.A. na Erato Energy S.A. połączenie Emitenta (spółka przejmująca) z Erato Energy Sp. z o.o. (spółka przejmowana) zmiana przedmiotu działalności Emitenta z działalności inwestycyjnej na sprzedaż i montaż głównie instalacji fotowoltaicznych, ale również pomp ciepła i magazynów energii (jako kontynuacja działalności wykonywanej wcześniej przez przejętą spółkę zależną Erato Energy Sp. z o.o.) 	

Tabela. Forma prawna i siedziba spółek z Grupy Kapitałowej

Emitent Erato Energy S.A. dawniej: Erato Energy ASI S.A. dawniej: Tech Invest Group ASI S.A.	spółka akcyjna Wysoka k. Wrocławia
Erato Energy Sp. z o.o. (spółka wykreślona z KRS po połączeniu z Emitentem)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Warszawa
TIG ASI Sp. z o.o.	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Wysoka k. Wrocławia
T&T Consulting Sp. z o.o.	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Wysoka k. Wrocławia

Poniższe tabele przedstawiają zmiany struktury spółek stowarzyszonych.

Tabela. Udział w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów Kvarko ASI Sp. z o.o.

OKRES	ERATO ENERGY S.A.	TIG ASI SP. Z O.O.	
01.01.2021 r. – 30.12.2021 r.	1/3	0,00%	
31.12.2021 r. – nadal	0,00%	1/3	
<ul style="list-style-type: none"> Przedmiot działalności jednostki stowarzyszonej Kvarko ASI Sp. z o.o.: działalność inwestycyjna w ramach programu BRIDGE Alfa Forma prawna i siedziba Kvarko ASI Sp. z o.o.: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Wrocław 			

Tabela. Udział w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów Farm Innovations Sp. z o.o.

OKRES	ERATO ENERGY S.A.	TIG ASI SP. Z O.O.	KVARKO ASI SP. Z O.O.
01.01.2021 r. – 07.10.2021 r.	30,39%	0,00%	28,86%
08.10.2021 r. – 30.12.2021 r.	28,46%	6,36%	27,03%
31.12.2021 r. – 04.07.2022 r.	0,00%	34,82%	27,03%
05.07.2022 r. – 19.12.2022 r.	0,00%	31,65%	24,57%
20.12.2022 r. – nadal	0,00%	31,21%	24,57%

- Przedmiot działalności jednostki stowarzyszonej Farm Innovations Sp. z o.o.: rozwijanie technologii wspomagających nadzór nad hodowlą bydła i nad obrotem produktami spożywczymi pochodzącymi od bydła
- Forma prawna i siedziba Farm Innovations Sp. z o.o.: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Wysoka k. Wrocławia

Tabela. Udział w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów MagicVR.co Sp. z o.o.

OKRES	ERATO ENERGY S.A.	TIG ASI SP. Z O.O.	KVARKO ASI SP. Z O.O.
01.01.2021 r. – 28.12.2021 r.	11,29%	0,00%	12,37%
29.12.2021 r. – 30.12.2021 r.	11,29%	3,23%	12,37%
31.12.2021 r. – nadal	0,00%	21,51%	12,37%

- Przedmiot działalności jednostki stowarzyszonej Farm Innovations Sp. z o.o.: działalność wstrzymana
- Forma prawna i siedziba MagicVR.co Sp. z o.o.: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Wrocław

Tabela. Udział w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów Tap2C S.A. w upadłości

OKRES	ERATO ENERGY S.A.	TIG ASI SP. Z O.O.	KVARKO ASI SP. Z O.O.
01.01.2021 r. – 30.12.2021 r.	41,25%	0,00%	0,00%
31.12.2021 r. – nadal	0,00%	41,25%	0,00%

- Przedmiot działalności jednostki stowarzyszonej Tap2C S.A. w upadłości: brak – spółka w trakcie postępowania upadłościowego (postanowienie sądu z 18.09.2018 r.)
- Forma prawna i siedziba Tap2C S.A. w upadłości: spółka akcyjna, Szczecin

Na podstawie art. 56 ust. 2-2b Ustawy o rachunkowości TIG ASI Sp. z o.o. nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych. Wszystkie wskazane wyżej jednostki zależne, tj. Erato Energy Sp. z o.o. (do 01.02.2022 r.), TIG ASI Sp. z o.o. i T&T Consulting Sp. z o.o. zostały ujęte metodą pełną, według art. 60 Ustawy o rachunkowości, w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Erato Energy S.A. Dane jednostek stowarzyszonych Kvarko ASI Sp. z o.o. i Farm Innovations Sp. z o.o. zostały ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Emitenta metodą praw własności, zgodnie z art. 63 Ustawy o rachunkowości. Natomiast jednostki stowarzyszone MagicVR.co Sp. z o.o. i Tap2C S.A. w upadłości nie zostały ujęte w konsolidacji ze względu na brak danych, co według najlepszej wiedzy Emitenta nie ma istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe i zaprezentowany w nim obraz Grupy Kapitałowej.

3.6. BADANIE DANYCH PRZEZ BIEGŁEGO REWIDENTA

Sprawozdanie finansowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2021 wraz ze sprawozdaniami firmy audytorskiej z badania tych sprawozdań finansowych zostały opublikowane w odpowiednich raportach rocznych. Należy jednak mieć na uwadze, że w niniejszym raporcie kwartalnym dane porównawcze dotyczące 2021 r. zostały zaprezentowane inaczej niż w zbadanych sprawozdaniach finansowych – mianowicie, na mocy art. 44c ust. 6 Ustawy o rachunkowości zostały one zaprezentowane w taki sposób, jakby połączenie Erato Energy S.A. z Erato Energy Sp. z o.o. miało miejsce 1 stycznia 2021 r., z tym że poszczególne

składniki kapitałów własnych na koniec kwartału porównawczego zostały wykazane jako suma poszczególnych składników kapitałów własnych.

Dane śródroczne za IV kwartał 2021 r. oraz dane za poszczególne okresy 2022 r. nie zostały dotychczas zbierane. Badaniu podlegać będą sprawozdanie finansowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022, które zostaną opublikowane w ramach odpowiednich raportów rocznych.

3.7. POLITYKA (ZASADY) RACHUNKOWOŚCI

Skrócone sprawozdania finansowe sporządzone zostały według polskich zasad rachunkowości, zgodnie z Ustawą o rachunkowości (z późn. zm.). Dla sprawozdania skonsolidowanego zastosowane zostały wymogi Rozporządzenia Konsolidacyjnego.

Sprzedaż instalacji fotowoltaicznych, pomp ciepła i magazynów energii wraz z montażem prezentowana jest jako przychody ze sprzedaży produktów, natomiast bez montażu jako przychody ze sprzedaży towarów i materiałów. Koszty nabycia tych urządzeń prezentowane są odpowiednio jako zużycie materiałów i energii oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów.

Skutki sprzedaży akcji/udziałów oraz ich przeszacowań prezentuje się w rachunku zysków i strat w części dotyczącej działalności operacyjnej, w następujących pozycjach:

a) w części A „Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi”:

- V. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych,
- VI. Aktualizacja wartości aktywów finansowych;

b) w części B „Koszty działalności operacyjnej”:

- IX. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych,
- X. Aktualizacja wartości aktywów finansowych.

Jedynie akcje T-Bull S.A. wyceniane są po wartości godziwej, tj. kursie zamknięcia z danego dnia notowania na rynku regulowanym. Pozostałe posiadane akcje i udziały są nienotowane i wyceniane po cenach nabycia pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W raportowanym okresie nie wystąpiły zmiany polityki (zasad) rachunkowości. Istotne zasady rachunkowości zostały przedstawione w opublikowanych sprawozdaniach finansowych za rok obrotowy 2021: jednostkowym i skonsolidowanym

4. OKOLICZNOŚCI I ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I OSIĄGNIĘTE WYNIKI

4.1. REORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ

27 października 2020 r. pomiędzy Emitentem, tj. Erato Energy S.A. (ówcześnie: Tech Invest Group ASI S.A.) i jej głównymi akcjonariuszami a Erato Energy Sp. z o.o. i jej wszystkimi (dwoma) udziałowcami zawarta została umowa inwestycyjna, zgodnie z którą Grupa Kapitałowa przeszła reorganizację zakończoną 2 lutego 2022 r.:

- 1) 26 listopada 2020 r. Emitent nabył (jako aport) wszystkie udziały Erato Energy Sp. z o.o. W zamian dotychczasowi udziałowcy przejętej spółki, tj. Łukasz Gralec i Michał Post, objęli nowo wyemitowane akcje Emitenta serii I, stając się głównymi akcjonariuszami Emitenta. Akcje te zostały wyemitowane na mocy uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 25 listopada 2020 r. i zarejestrowane w KRS w dniu 17 lutego 2021 r.
- 2) 17 lutego 2021 r. w KRS zarejestrowana została również zmiana nazwy Emitenta z Tech Invest Group ASI S.A. na Erato Energy ASI S.A., jako skutek uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 25 listopada 2020 r.
- 3) 5 stycznia 2021 r. Emitent zawiązał jednoosobową spółkę zależną TIG ASI Sp. z o.o. 25 lutego 2021 r. została ona (jako spółka w organizacji) wpisana do prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego rejestru zarządzających alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi (wewnętrznie zarządzający ASI). Rejestracja TIG ASI Sp. z o.o. w KRS miała miejsce w dniu 8 kwietnia 2021 r. TIG ASI Sp. z o.o. prowadzi działalność inwestycyjną.

- 4) W wyniku umowy zawartej 29 grudnia 2021 r. pomiędzy Emitentem a TIG ASI Sp. z o.o., przedsiębiorstwo Emitenta w rozumieniu art. 55¹ Kodeksu cywilnego, z wyłączeniem udziałów dwóch spółek w 100% zależnych od Emitenta: Erato Energy Sp. z o.o. i TIG ASI Sp. z o.o., zostało przeniesione do TIG ASI Sp. z o.o. Było to konsekwencją podjętej decyzji, że działalność inwestycyjna w Grupie Kapitałowej będzie kontynuowana i rozwijana w ramach spółki zależnej TIG ASI Sp. z o.o.
- 5) 2 lutego 2022 r. Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu dokonał rejestracji:
 - zmiany nazwy (firmy) Emitenta z Erato Energy ASI S.A. na Erato Energy S.A.;
 - połączenia w drodze przejścia (inkorporacji) Erato Energy Sp. z o.o. (KRS: 0000653231) (spółka zależna – przejmowana) przez Erato Energy S.A. (KRS: 0000347674) (spółka dominująca – przejmująca) w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1 KSH, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą bez podwyższania kapitału zakładowego spółki przejmującej, zgodnie z art. 515 § 1 i art. 516 § 6 KSH;
 - zmiany statutu Emitenta w zakresie przedmiotu jego działalności – z działalności inwestycyjnej na działalność na rynku OZE (kontynuacja działalności, która do 1 lutego 2022 r. realizowana była w przejętej spółce zależnej Erato Energy Sp. z o.o.).
- 6) 16 listopada 2022 r. Komisja Nadzoru Finansowego wydała decyzję o wykreśleniu Erato Energy S.A. (dawniej Erato Energy ASI S.A.) z rejestru zarządzających ASI.

Po reorganizacji Grupy Kapitałowej działalność na rynku OZE (sprzedaż i montaż głównie instalacji fotowoltaicznych, ale również pomp ciepła i magazynów energii) prowadzona jest od 2 lutego 2022 r. w ramach jednostki dominującej (Erato Energy S.A.), a działalność inwestycyjna (akcje i udziały spółek będących na wczesnym etapie rozwoju) w ramach jednostki zależnej (TIG ASI Sp. z o.o.).

4.2. DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Największy wpływ na wyniki Grupy Kapitałowej ma działalność operacyjna prowadzona przez jednostkę dominującą w obszarze sprzedaży i montażu instalacji fotowoltaicznych, a także dodatkowo pomp ciepła i magazynów energii. Przychody z tego zakresu w IV kwartale 2022 r. wyniosły 6,44 mln zł, natomiast w ujęciu narastającym od stycznia do grudnia 2022 r. 82,15 mln zł.

4.3. PRZEKSZTAŁCENIE FARM INNOVATIONS SP. Z O.O. W FARM INNOVATIONS S.A.

22 grudnia 2022 r. zarejestrowane zostało przekształcenie Farm Innovations Sp. z o.o. w Farm Innovations S.A. Akcje tej spółki są w posiadaniu m.in. TIG ASI Sp. z o.o. oraz Kvarco ASI Sp. z o.o., co zostało wykazane w punkcie 8.

5. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

5.1. DZIAŁALNOŚĆ NA RYNKU OZE

Spółka prowadzi działalność w zakresie sprzedaży i montażu instalacji fotowoltaicznych, a także dodatkowo pomp ciepła i magazynów energii. W porównaniu do konwencjonalnych źródeł pozyskiwanie energii z promieni słonecznych jest technologią innowacyjną.

5.2. DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

TIG ASI Sp. z o.o. (spółka w 100% zależna od Emitenta), bezpośrednio oraz pośrednio poprzez Kvarco ASI Sp. z o.o. (TIG ASI Sp. z o.o. jest w 1/3 współwłaścicielem Kvarco ASI Sp. z o.o.), wspiera perspektywiczne podmioty poprzez ich dokapitalizowywanie (inwestycje w akcje i udziały). W większości przypadków podmioty te prowadzą działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych. Wykaz spółek portfelowych znajduje się w punkcie 8.

6. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ Z INFORMACJAMI NA TEMAT KONSOLIDACJI

Opis grupy kapitałowej Emitenta wraz z informacjami na temat konsolidacji zostały przedstawione w punkcie 3.5. Wszystkie jednostki zależne objęte są konsolidacją.

7. ZATRUDNIENIE

Na dzień 31 grudnia 2022 r. zatrudnienie¹ wynosiło:

- u Emitenta: 56 osób,
- w grupie kapitałowej Emitenta: 57 osób.

8. PORTFEL INWESTYCYJNY

W niniejszym punkcie przedstawione zostały akcje i udziały posiadane na dzień 31.12.2022 r. przez TIG ASI Sp. z o.o. oraz Kvarko ASI Sp. z o.o. Emitent jest jedynym wspólnikiem TIG ASI Sp. z o.o., natomiast TIG ASI Sp. z o.o. jest w 1/3 współwłaścicielem Kvarko ASI Sp. z o.o.

8.1. TIG ASI

Tabela. Akcje i udziały posiadane przez TIG ASI Sp. z o.o.

LP.	SPÓŁKA	ILOŚĆ UDZIAŁÓW / AKCJI ORAZ % W KAP. ZAKŁ. NA 31.12.2022 R.	PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI
1	SatRev S.A. (d.: SatRevolution S.A.)	139.477 akcji 3,18%	produkcja satelitów, budowa konstelacji obserwacyjnej www.satrev.space
2	Farm Innovations S.A.	343.440 akcji 31,21%	narzędzia wspomagające nadzór nad hodowlą bydła i nad obrotem produktami spożywczymi pochodzącymi od bydła www.farminnovations.pl www.stado.pl
3	QNA Technology S.A.	32.500 akcji 2,31%	produkcja kropek kwantowych www.qnatechnology.com
4	Shuttout Ltd.	10.104 udziały 12,76%	serwis shuttout.com www.shuttout.com
5	Game Island S.A.	40.000 akcji 2,29%	produkcja gier elektronicznych na PC i konsole gatunek: survival-immersive www.gameisland.pl
6	4Knights S.A.	257.250 15,00%	<ul style="list-style-type: none"> • produkcja gier elektronicznych na PC i konsole z gatunku: RTS – real time strategy • dodatkowo system co-op dla spółek z grupy The Dust S.A. www.4knights.pl
7	T-Bull S.A.	2.178 akcji 0,18%	produkcja gier elektronicznych www.t-bull.com
8	MagicVR.co Sp. z o.o.	40 udziały 21,51%	działalność wstrzymana przeгляд opcji strategicznych
9	PayMax S.A.	7.000 akcji 8,92%	działalność operacyjna nieprowadzona brak sukcesu rynkowego
10	Tap2C S.A. w upadłości	412.500 akcji 41,25%	upadłość
11	T&T Consulting Sp. z o.o.	800 udziały 100,00%	doradztwo na rynku kapitałowym Autoryzowany Doradca www.ttconsulting.pl
12	Kvarko ASI Sp. z o.o.	30.679 udziały 1/3 (ok. 33,33%)	działalność inwestycyjna w ramach BRIDGE Alfa www.kvarko.pl

¹ Zatrudnienie rozumiane zgodnie z drugim zdaniem punktu 4a Załącznika nr 5 do Regulaminu ASO, wraz z powołaniem (członkowie Zarządu).

8.2. KVARKO ASI

Tabela. Akcje i udziały posiadane przez Kvarko ASI Sp. z o.o.

LP.	SPÓŁKA	ILOŚĆ UDZIAŁÓW / AKCJI ORAZ % W KAP. ZAKŁ. NA 31.12.2022 R.	PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI
1	SatRev S.A. (d.: SatRevolution S.A.)	170.000 akcji 3,88%	produkcja satelitów, budowa konstelacji obserwacyjnej www.satrev.space
2	Farm Innovations S.A.	270.300 akcji 24,57%	narzędzia wspomagające nadzór nad hodowlą bydła i nad obrotem produktami spożywczymi pochodzącymi od bydła www.farminnovations.pl www.stado.pl
3	QNA Technology S.A.	200.000 akcji 14,25%	produkcja kropek kwantowych www.qnatechnology.com
4	MagicVR.co Sp. z o.o.	23 udziały 12,37%	działalność wstrzymana przeгляд opcji strategicznych
5	Medtransfer Sp. z o.o.	96 udziałów 12,00%	platforma Medtransfer stanowiąca narzędzie do przesyłania i przeglądania wyników badań obrazowych: TK, MRI czy RTG www.medtransfer.pl
6	Qmeric Sp. z o.o.	27 udziałów 15,00%	produkcja oligoeteroli www.qmeric.com
7	Auxilius Pharma Oncology Sp. z o.o.	25 udziałów 20,00%	złożone leki generyczne w obszarze onkologii www.auxiliuspharma.com
8	Acatavir Sp. z o.o.	20 udziałów 20,00%	weterynaria – innowacyjny produkt do leczenia / zapobiegania tzw. kociego kataru www.acatavir.com
9	Vitrotest Europe Sp. z o.o.	40 udziałów 40,00%	<ul style="list-style-type: none"> immunoenzymatyczne testy diagnostyczne typu ELISA o niskiej awidności reprezentant na terenie Unii Europejskiej ukraińskiego producenta zestawów immunoenzymatycznych Vitrotest Bioreagent LLC www.vitrotest.pl
10	DEBN Sp. z o.o.	100 udziałów 15,77%	drug-eluting biopsy needle – igła do biopsji prostaty z innowacją redukującą ryzyko powikłań po zabiegu www.debn.eu
11	Brelecton Systems Sp. z o.o.	400 udziałów 25,00%	technologia nanoszenia cienkich warstw polimerowych www.brelecton.com
12	Alphamoon Sp. z o.o.	30 udziałów 7,65%	platforma do automatyzacji procesów zarządzania dokumentami wykorzystująca sztuczną inteligencję www.alphamoon.ai
13	Deepdistributed Sp. z o.o.	25 udziałów 15,06%	platforma wspomagająca pracę inżynierów uczenia maszynowego (MLE – machine learning engineers) www.deepdistributed.com
14	HyperLab Solutions Sp. z o.o.	60 udziałów 30,00%	przetwarzanie danych teledetekcyjnych, w tym hiperspektralnych www.hyperlabsolution.com

15	Hotel Application Sp. z o.o.	60 udziałów 30,00%	aplikacja dla hoteli wspierająca organizację wydarzeń http://hotelapplication.app
16	Sygnis S.A. (w zamian za 348.057 akcji Zmorph S.A.)	17.403 akcje 0,07% (na dzień bilansowy 31.12.2022 r. akcje niezarejestrowane w KRS)	consulting technologiczny, B+R, innowacyjne metody wytwórcze www.sygnis.pl
17	itTicket Sp. z o.o.	40 udziałów 20,00%	platforma edukacyjna wspomagająca rozwój w zakresie programowania www.itTicket.pl
18	DSA Sp. z o.o.	450 udziałów 20,00%	narzędzia wspomagające sprzedaż internetową
19	Biovetika Sp. z o.o.	sprzedane 0,00%	szczepionki weterynaryjne

9. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu Emitenta na dzień przekazania niniejszego raportu, według najlepszej wiedzy Spółki.

AKCJONARIUSZ	LICZBA AKCJI I GŁOSÓW	UDZIAŁ W KAPITALE ZAKŁADOWYM ORAZ W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
Łukasz Gralec	90.188.153	51,57%
Michał Post	38.727.076	22,14%
Pozostali	45.966.820	26,28%
SUMA:	174.882.049	100,00%

10. DANE REJESTROWE EMITENTA

FIRMA (NAZWA)	Erato Energy S.A. (dawniej: Erato Energy ASI S.A.) (dawniej: Tech Invest Group ASI S.A.)
SIEDZIBA	Wysoka (k. Wrocławia), Polska
ADRES	ul. Fiołkowa 3, 52-200 Wysoka
KRS	0000347674
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	3.497.640,98 zł
NIP	8971742783
REGON	020441378

11. DEFINICJE / OBJAŚNIENIA SKRÓTÓW ZASTOSOWANYCH W RAPORCIE

Alternatywny System Obrotu / ASO	Alternatywny system obrotu zorganizowany przez GPW zgodnie z Ustawą o obrocie.
Autoryzowany Doradca	Podmiot wpisany na prowadzoną przez GPW listę Autoryzowanych Doradców, którego funkcjonowanie uregulowane jest w Regulaminie ASO, zwłaszcza w Załączniku nr 5 do Regulaminu ASO. GPW prowadzi odrębnie listy Autoryzowanych Doradców na NewConnect (rynek akcji) i Catalyst (rynek obligacji). T&T Consulting Sp. z o.o. wpisana jest na obie listy.
BRIedge Alfa	Działania realizowane w ramach inicjatywy Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, które polegają na inwestowaniu środków prywatnych i publicznych przez wybrane podmioty zakwalifikowane do realizacji tego programu w innowacyjne projekty znajdujące się w bardzo wczesnej fazie rozwoju (etap weryfikacji pomysłu).
Emitent	Erato Energy S.A. (dawniej: Erato Energy ASI S.A.) (dawniej: Tech Invest Group ASI S.A.) – spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000347674.
GPW	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
Grupa Kapitałowa	Grupa kapitałowa Emitenta.
KSH	Ustawa z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (z późn. zm.).
Kodeks cywilny	Ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (z późn. zm.).
KRS	Krajowy Rejestr Sądowy utworzony na mocy ustawy z dnia 20 sierpnia 1997 r. o Krajowym Rejestrze Sądowym (z późn. zm.).
NIP	Numer identyfikacji podatkowej służący do identyfikacji podatników uregulowany Ustawą z dnia 13 października 1995 r. o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników (z późn. zm.).
OZE	Odnawialne źródła energii, czyli zasoby wykorzystywane do produkcji energii, których używanie nie powoduje, że ich zasoby ulegają zmniejszeniu lub ulegają zmniejszeniu, ale w krótkim czasie się odbudowują.
REGON	Rejestr Gospodarki Narodowej – rejestr prowadzony przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, przy czym pod pojęciem tym rozumiany jest także numer identyfikacyjny REGON, czyli dziewięciocyfrowy identyfikator nadany podmiotowi w tym rejestrze.
Regulamin ASO	Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu w brzmieniu przyjętym uchwałą nr 147/2007 zarządu GPW z dnia 1 marca 2007 r. (z późn. zm.).
Rozporządzenie Konsolidacyjne	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych (z późn. zm.).
Spółka	Erato Energy S.A. (dawniej: Erato Energy ASI S.A.) (dawniej: Tech Invest Group ASI S.A.) – spółka wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000347674.
Ustawa o obrocie	Ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi.
Ustawa o rachunkowości	Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (z późn. zm.).