

***RAPORT KWARTALNY
HUB.TECH S.A.***

***ZA II KWARTAŁ
2022***

Bydgoszcz, 16 sierpnia 2022 roku.

Spis treści

1. Podstawowe informacje o Emitencie.....	3
2. Informacja dotycząca Grupy Kapitałowej Emitenta	4
2.1 Opis Grupy Kapitałowej	4
2.2 Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Emitenta.	5
3. Skonsolidowane dane finansowe za II kwartał 2022 roku	6
3.1 Przyjęte zasady rachunkowości	6
3.2 Bilans.....	6
3.3 Rachunek zysków i strat.....	8
3.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	9
3.5 Rachunek przepływów pieniężnych.....	10
3.6 Komentarz do osiągniętych wyników finansowych Grupy Kapitałowej Emitenta.....	11
4. Jednostkowe dane finansowe za II kwartał 2022 roku	13
4.1 Przyjęte Zasady Rachunkowości	13
4.2 Bilans.....	13
4.3 Rachunek zysków i strat.....	15
4.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	17
4.5 Rachunek przepływów pieniężnych.....	18
4.6 Komentarz do osiągniętych wyników finansowych Emitenta	19
5. Informacja dotycząca prognoz finansowych.....	20
6. Działania podejmowane w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.	21
6.1 Podjęte Działania dystrybucyjne w Polsce w II kwartale 2022 r.	21
6.2 Działania Produktowe	21
6.3 Pozostałe działania.....	21
7. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych	23
8. Informacja o strukturze akcjonariatu	23

1. Podstawowe informacje o Emitencie.

Firma	HUB.TECH S.A.
Forma prawna	Spółka akcyjna
Siedziba	85-825 Bydgoszcz, ul. Jakóba Hechlińskiego 4
Adresy prowadzenia działalności	85-825 Bydgoszcz, ul. Jakóba Hechlińskiego 4
Telefon	(+48) 52 374 82 40
Fax	(+48) 52 361 09 62
E-mail	info@hub.tech
www	www.hub.tech
NIP	953-24-89-839
REGON	093224721
KRS	Sąd Rejonowy w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000482497
Data rejestracji	05.11.2013 r.
Zarząd	Artur Bielski – Prezes Zarządu Paweł Rodowicz - Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Cezary Pawlikowski Barbara Wiaderek Marek Kułczyński Andrzej Moś Tomasz Wasilewski Mariusz Korczyński
Kapitał zakładowy	46.749.018,00 zł (opłacony w całości)

2. Informacja dotycząca Grupy Kapitałowej Emitenta

2.1 Opis Grupy Kapitałowej

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Emitent posiada udziały w czterech spółkach:

- Onlybio.Life S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Jakóba Hechlińskiego 6, - 100% udziału,
- Boruta-Zachem Kolor S.A. z siedzibą w Bydgoszczy, ul. Jakóba Hechlińskiego 4, - 100% udziału,
- Stars Space S.A. z siedzibą w Warszawie ul. Aleje Jerozolimskie 136, - 86,83% udziału
- Inventionbio S.A. z siedzibą w Bydgoszczy ul. Jakóba Hechlińskiego 4, - 61,92% udziału,

Wg stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu, Onlybio.life S.A. jest spółką produkcyjno-handlową oferująca ekologiczne kosmetyki i produkty czyszczące pod markami OnlyBio i OnlyEco i jest w 100% zależna od HUB.TECH S.A.

Boruta-Zachem Kolor S.A. jest spółką produkcyjną w zakresie barwników i pigmentów i jest w 100% zależna od HUB.TECH S.A.

Podmiot trzeci – Stars.Space S.A. jest spółką technologiczno-handlową, której działalność koncentruje się na monetyzacji influencer marketingu celem sprzedaży ekologicznych kosmetyków pod marką Stars from the Stars, kierowanych do młodego konsumenta.

Podmiot czwarty - Inventionbio S.A. jest Spółką produkcyjną oraz badawczo rozwojową z zakresu biotechnologii przemysłowej.

Spółkami zależnymi od Boruta-Zachem S.A. na dzień 30.06.2022 r. była zatem Onlybio.life S.A., Inventionbio S.A. , Stars. Space S.A. oraz Boruta-Zachem Kolor S.A.

Stosownie do § 5 ust. 2a, Zał. nr 3 do Regulaminu ASO przedmiotowy raport stanowi zarówno raport kwartalny dot. Emitenta, jak i raport skonsolidowany Emitenta będącego jednostką dominującą.

2.2 Charakterystyka działalności Grupy Kapitałowej Emitenta.

Grupa Kapitałowa prowadzi działalność w branży biotechnologicznej i chemicznej w następujących obszarach:

- produkcji i sprzedaży ekologicznych kosmetyków i środków czystości,
- realizacji i komercjalizacji projektów badawczo-rozwojowych w dziedzinie biotechnologii,
- produkcji i sprzedaży środków barwiących.

Na przestrzeni ostatnich lat Spółka dokonała transformacji biznesowej w postaci przejścia od tradycyjnej działalności przemysłowej skoncentrowanej na ostatnim z wymienionych sektorów, tj. produkcji i sprzedaży barwników, pigmentów, rozjaśniaczy optycznych oraz innych środków chemicznych, do stworzenia Grupy Kapitałowej specjalizującej się w obszarze innowacyjnych rozwiązań z dziedziny biotechnologii oraz chemii, w szczególności rozwoju, produkcji i sprzedaży środków chemii gospodarczej i kosmetyków na bazie biosurfaktantów, czego zwieńczeniem była zmiana nazwy (firmy) Spółki z Boruta-Zachem S.A. na Hub.Tech S.A.

Dzięki przeprowadzonym procesom stworzenia nowej struktury Grupy Kapitałowej oraz wydzieleniu poszczególnych obszarów działalności do spółek wchodzących w jej skład, Emitent, jako podmiot dominujący Grupy Kapitałowej, przyjął od początku 2021 r. rolę spółki holdingowej, która nie prowadzi działalności operacyjnej generującej przychody ze sprzedaży produktów lub usług w sposób regularny, a jego działalność skupia się na budowie i zarządzaniu Grupą Kapitałową, w skład której wchodzi:

- Inventionbio S.A. – prowadząca działalność w zakresie realizacji i komercjalizacji innowacyjnych projektów badawczo-rozwojowych (B+R) w dziedzinie biotechnologii oraz produkcji tzw. zielonej chemii,
- Onlybio.life S.A. – prowadząca działalność w zakresie produkcji i sprzedaży naturalnych kosmetyków pod marką *OnlyBio* oraz ekologicznych środków czystości pod marką *OnlyEco*,
- Stars.Space S.A. – prowadząca działalność w zakresie monetyzacji influencer marketingu celem sprzedaży ekologicznych kosmetyków dla młodego konsumenta,
- Boruta-Zachem Kolor S.A. – prowadząca działalność w zakresie produkcji i sprzedaży barwników, pigmentów i rozjaśniaczy optycznych.

Działalność prowadzona jest w trzech lokalizacjach, tj. w Bydgoszczy, Zgierzu oraz w Warszawie.

3. Skonsolidowane dane finansowe za II kwartał 2022 roku

3.1 Przyjęte zasady rachunkowości

Sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o Krajowe Standardy Rachunkowości (KSR).

3.2 Bilans

BILANS - AKTYWA		30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	254 062 733,87	249 913 231,86	261 586 118,45
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 102 896,65	3 343 928,44	3 610 827,20
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	560 005,91	658 830,47	757 655,05
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 542 890,74	2 685 097,97	2 853 172,15
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	102 389 581,85	102 389 581,85	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	144 272 122,22	142 454 849,22	124 965 324,35
1.	Środki trwałe	123 451 824,38	117 741 934,72	113 536 928,85
2.	Środki trwałe w budowie	20 500 297,84	24 392 914,50	11 428 395,50
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	320 000,00	320 000,00	0,00
IV.	Należności długoterminowe	79 197,15	90 157,15	79 197,15
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jedn. w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	79 197,15	90 157,15	79 197,15
V.	Inwestycje długoterminowe	500,00	500,00	131 727 571,53
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00	131 727 571,53
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 218 436,00	1 634 215,20	1 203 198,22
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 218 436,00	1 624 341,00	1 203 198,22
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	9 874,20	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	96 289 003,34	82 380 718,51	79 743 619,57
I.	Zapasy	48 608 246,98	35 104 865,98	34 214 645,68
1.	Materiały	27 007 725,74	21 474 262,96	18 970 541,44
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 423 822,57	2 461 844,37	2 988 170,87
3.	Produkty gotowe	15 988 310,28	8 796 681,39	9 269 098,77
4.	Towary	2 129 390,73	2 049 003,15	2 882 111,46
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	1 058 997,66	323 074,11	104 723,14

RAPORT KWARTALNY HUB.TECH S.A. ZA II KWARTAŁ 2022 ROKU

II.	Należności krótkoterminowe	15 277 297,56	10 194 199,01	10 241 275,70
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Należności od poz. jedn., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	15 277 297,56	10 194 199,01	10 241 275,70
III.	Inwestycje krótkoterminowe	16 063 618,77	20 927 281,54	22 165 774,71
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 063 618,77	20 927 281,54	22 165 774,71
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 339 840,03	16 154 371,98	13 121 923,48
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		350 351 737,21	332 293 950,37	341 329 738,02

BILANS - PASywa		30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
A.	KAPITAŁ WŁASNY	203 401 884,88	174 623 731,52	196 745 584,58
I.	Kapitał podstawowy	47 069 047,14	46 749 018,00	46 749 018,00
II.	Kapitał zapasowy	127 565 761,54	115 557 997,54	137 969 123,85
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	12 316 715,98	-342 414,86	-3 320 180,97
VI.	Zysk (strata) netto	16 450 360,22	12 659 130,84	15 347 623,70
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B.	KAPITAŁ MNIJSZOŚCI	11 858 791,37	12 499 359,74	8 007 215,83
C.	UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	135 091 060,96	145 170 859,11	136 576 937,61
I.	Rezerwy na zobowiązania	5 469 265,50	1 987 044,59	1 695 991,09
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 503 087,00	1 908 992,00	1 695 991,09
2.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	260 069,93	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	706 108,57	78 052,59	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 213 571,03	7 256 484,01	3 778 990,07
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	5 213 571,03	7 256 484,01	3 778 990,07
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	29 183 523,54	39 111 531,15	40 943 961,20
1.	Wobec jednostek powiązanych	9 280 000,00	24 083 802,00	22 861 802,00
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	19 502 055,60	14 905 895,18	17 775 086,28
4.	Fundusze specjalne	401 467,94	121 833,97	307 072,92
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	95 224 700,89	96 815 799,36	90 157 995,25
1.	Ujemna wartość firmy	393 032,56	440 383,90	487 735,24
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	94 831 668,33	96 375 415,46	89 670 260,01
PASYWA RAZEM		350 351 737,21	332 293 950,37	341 329 738,02

3.3 Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PORÓWNAWCZY		II KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	II KWARTAŁ	NARASTAJĄCO
		01.04.- 30.06.2022	01.01.- 30.06.2022	01.04.- 30.06.2021	01.01.- 30.06.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	42 829 570,45	89 186 269,73	32 927 856,44	62 659 294,35
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 608 884,48	69 563 009,98	27 498 908,22	42 662 436,45
II.	Zmiana stanu produktów	4 892 109,97	14 468 000,97	5 136 213,55	11 888 042,35
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 328 576,00	5 155 258,78	292 734,67	8 108 815,55
B.	Koszty działalności operacyjnej	36 436 973,19	70 721 053,85	25 453 863,25	46 852 865,05
I.	Amortyzacja	3 712 847,68	7 201 867,51	2 461 871,48	4 164 275,58
II.	Zużycie materiałów i energii	20 774 958,55	40 778 325,72	13 617 394,17	21 143 879,45
III.	Usługi obce	2 768 191,00	5 035 402,21	3 023 510,91	4 651 255,73
IV.	Podatki i opłaty	439 632,70	711 244,83	146 994,45	368 836,48
V.	Wynagrodzenia	5 302 157,08	10 155 157,49	3 923 905,35	7 291 269,84
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 088 710,51	2 491 491,15	1 015 032,66	1 765 295,37
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 004 360,65	1 940 373,75	1 101 728,45	1 590 290,09
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 346 115,02	2 407 191,19	163 425,78	5 877 762,51
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	6 392 597,26	18 465 215,88	7 473 993,19	15 806 429,30
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 581 107,82	3 149 569,78	1742305,31	3 897 310,36
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	30 089,61	0,00	0,00
II.	Dotacje	1 511 860,25	2 995 223,45	1 284 567,86	2 128 307,70
III.	Aktualizacja wartości niefinansowych	500,00	500,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	68 747,57	123 756,72	457 737,45	1 769 002,66
E.	Pozostałe koszty operacyjne	577 003,94	737 067,47	649 432,12	1 778 989,59
I.	Strata z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 520,12	18 520,12	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	558 483,82	718 547,35	649 432,12	1 778 989,59
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 396 701,14	20 877 718,19	8 566 866,38	17 924 750,07
G.	Przychody finansowe	44 137,37	50 456,38	-6 900,87	20 157,90
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	44 137,37	50 456,38	-6 900,87	20 157,90
H.	Koszty finansowe	292 338,12	415 023,35	130057,98	255 404,27
I.	Odsetki	146 097,56	219 932,12	106 319,01	189 220,71
II.	Strata z tytułu rozchodów 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	146 240,56	195 091,23	23 738,97	66 183,56
I.	Zysk (strata) na sprzedaży udziałów jedn. podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	7 148 500,39	20 513 151,22	8 429 907,53	17 689 503,70

K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
M.	Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto	7 148 500,39	20 513 151,22	8 429 907,53	17 689 503,70
O.	Podatek dochodowy	1 837 446,00	4 062 791,00	945 009,00	2 341 880,00
P.	Pozostałe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) mniejszości	1 076 459,66	3 334 205,95	1 920 169,72	2 743 579,52
L.	Zysk (strata) jednostki dominującej	4 234 594,73	13 116 154,27	5 564 728,81	12 604 044,18
	Zysk razem	5 311 054,39	16 450 360,22	7 484 898,53	15 347 623,70

3.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	01.01.- 30.06.2022	2021	01.01.- 30.06.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	174 623 731,52	56 079 917,49	56 420 091,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	46 749 018,00	31 749 018,00	31 749 018,00
1.1. Zmiany kapitału funduszu podstawowego	320 029,14	15 000 000,00	15 000 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	47 069 047,14	46 749 018,00	46 749 018,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	115 557 997,54	22 351 991,24	22 351 991,24
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	12 007 764,00	93 206 006,30	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	127 565 761,54	115 557 997,54	137 969 123,85
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	12 316 715,98	2 321 323,11	-3 223 287,31
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	12 659 130,84	2 321 323,11	-3 223 287,31
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	12 659 130,84	-342 414,86	-3 320 180,97
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-342 414,86	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-342 414,86	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-342 414,86	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	12 316 715,98	-342 414,86	-3 320 180,97
6. Wynik netto	16 450 360,22	12 659 130,84	15 347 623,70
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	203 401 884,88	174 623 731,52	196 745 584,58
V. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu podziału zysku		174 623 731,52	

3.5 Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPLWÓW PIENIĘŻNYCH	II KWARTAŁ 01.04.- 30.06.2022	NARASTAJĄC O 01.01.- 30.06.2022	II KWARTAŁ 01.04.- 30.06.2021	NARASTAJĄC O 01.01.- 30.06.2021
A. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	4 234 594,73	13 116 154,27	5 564 728,81	12 604 044,18
1. Zysk (strata) mniejszości	1 076 459,66	3 334 205,95	1 920 169,72	2 743 579,52
2. Zysk (strata) akcji w jedn. wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Korekty razem	177 467,86	-6 890 400,77	10 632 876,86	-37 723 218,62
1. Amortyzacja	3 712 847,38	7 201 867,21	2 461 871,48	4 164 275,58
2. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-34 203,05	-34 408,77	81 372,73	177 386,24
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	138 960,44	208 527,29	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-30 089,61	760 003,09	760 003,09
7. Zmiana stanu rezerw	3 543 473,50	3 433 538,91	-3 385 461,11	-10 996 233,42
8. Zmiana stanu zapasów	-4 590 002,55	-13 503 381,00	12 754 983,66	-20 057 488,50
9. Zmiana stanu należności	7 939 600,74	-10 030 484,22	-1 761 352,38	19 134 372,43
10. Zmiana stanu zob. krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 012 635,02	10 742 704,62	26 485 729,96	21 708 127,77
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 680 519,72	-5 038 936,00	-26 764 585,23	-52 613 661,81
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	159 946,14	160 260,80	314,66	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 488 522,25	9 559 959,45	18 117 775,39	-22 375 594,92
B. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	14 286,59	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	14 286,59	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości nie materialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	967 271,97	5 540 094,24	1 542 428,81	1 652 509,30
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów prawnych	967 271,97	5 540 094,24	1 542 428,81	1 652 509,30
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-967 271,97	-5 525 807,65	-1 542 428,81	-1 652 509,30
C. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	739 426,00	-5 676 199,31	36 976 319,55
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	739 426,00	-11 197 000,00	15 418 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	200 615,11	3 529 747,06
3. Emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	5 320 185,58	18 028 572,49
II. Wydatki	4 893 272,48	7 390 412,15	364 176,89	709 196,33

1. Nabycie akcji własnych	0,00	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 wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-1 156 381,83	705 738,04	144 644,49	289 288,98
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-42 119,02	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	604 081,31	1 142 205,19	138 159,67	242 521,11
8. Odsetki	131 692,02	186 468,92	81 372,73	177 386,24
9. Inne wydatki finansowe	5 356 000,00	5 356 000,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 893 272,48	-6 650 986,15	-6 040 376,20	36 267 123,22
D. PRZEPLŹYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	-372 022,20	-2 616 834,35	10 534 970,38	12 239 019,00
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	-372 022,20	-2 616 834,35	10 534 655,72	12 239 019,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	18 594 469,39	20 839 281,54	11 543 118,99	9 838 755,71
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	18 222 447,19	18 222 447,19	22 077 774,71	22 077 774,71

3.6 Komentarz do osiągniętych wyników finansowych Grupy Kapitałowej Emitenta

Skonsolidowane wartości bilansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową Emitenta na koniec II kwartału 2022 roku wykazują zmianę wartości aktywów trwałych: z kwoty 261,58 mln zł na koniec II kwartału 2021 roku, do kwoty 254,06 mln zł (spadek). Na zmianę wartości aktywów trwałych na przestrzeni ostatnich 12 m-cy przede wszystkim wpłynęły zmiany wartości inwestycji długoterminowych oraz wartość firmy jednostek podporządkowanych co związane jest z reklasyfikacją pozycji inwestycji długoterminowych w związku z dokonaniem wyceny na koniec roku 2021 wartości jednostek podporządkowanych. Jednocześnie zaobserwować można wzrost bilansowej wartości rzeczowych aktywów trwałych: z 124,96 mln zł na koniec II kwartału 2021 roku, do kwoty 144,27 mln zł na koniec bieżącego okresu sprawozdawczego. Na taki stan rzeczy miał wpływ nakłady inwestycyjne poniesione przez spółki zależne Onlybio.life S.A. oraz Inventionbio S.A. w budynkach, na nabycie urządzeń technicznych i maszyn oraz na nabycie gruntów.

W pozycjach dotyczących aktywów obrotowych, zwraca uwagę wzrostowa tendencja poziomu zapasów, niż w analogicznym okresie roku poprzedniego, która to związana jest ze zwiększeniem obrotów ze sprzedaży kosmetyków i środków czystości (marki OnlyBio i

OnlyEco), ciągłym zwiększaniem asortymentu ale także z celowym zwiększaniem zapasów surowców, półproduktów i produktów w toku celem zabezpieczenia ciągłości produkcji zarówno kosmetyków i środków czystości jak i barwników i pigmentów, w sytuacji wystąpienia ewentualnych trudności w związku (wcześniej) z epidemią Covid-19 jak i obecnie z sytuacją wojny w Ukrainie. Powyższe wskazuje również, iż Grupa nadąża wraz z rozwojem swojej działalności z optymalizacją procesów wewnętrznych takich jak zarządzanie zapasami, analizą ich rotacji i wiekowaniem.

W zestawieniu pasywów bilansu na dzień 30.06.2022 roku, w stosunku do stanu notowanego na dzień 30.06.2021 roku, zaobserwować można zmiany (wzrost) w zakresie kapitałów własnych. Na zmianę ogólnej sumy pasywów mają wpływ pozycje dot. zysku z lat ubiegłych, oraz wyniku finansowego za okres bieżący.

Po stronie zobowiązań, odnotować należy, iż utrzymują się one na zbliżonym poziomie w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego z tendencją spadkową i wynoszą 135,09 mln w bieżącym okresie sprawozdawczym wobec 136,57 mln w roku 2021.

Analizując wartości przychodów i kosztów przedstawione w wariantach porównawczym rachunku zysków i strat, w II kwartale 2022 roku, należy podkreślić, znaczący, 30%(!) wzrost przychodów ze sprzedaży Grupy, które wyniosły 42,82 mln zł, wobec 32,92 mln zł. zanotowanych w analogicznym okresie roku ubiegłego. Tendencja wzrostu przychodów potwierdza się również w wynikach za okres pierwszego półrocza 2022 br., który wykazuje przeszło 40% wzrost do analogicznego okresu roku poprzedniego. Wynik ten potwierdza utrzymujący się od wielu miesięcy dynamiczny rozwój Grupy. W ślad za wzrostem sprzedaży, wzrosły o 43% również koszty produkcji sprzedanych produktów, towarów i materiałów w stosunku do porównywalnego okresu roku ubiegłego. Wśród składowych kosztów szczególnie należy zwrócić uwagę na przeszło 50% wzrost kosztów materiałów i energii, co oddaje obecne trendy rynkowe. Powyższe złożyło się na to, iż w II kwartale roku 2022 Grupa uzyskała wynik na sprzedaży (zysk) wynoszący 6,39 mln zł, podczas gdy w II kwartale 2021r. Grupa zanotowała zysk 7,47 mln zł, tj. pomimo wzrostu jak wskazano wyżej o przeszło 43% kosztów wynik w analizowanym okresie sprawozdawczym jest niższy od roku ubiegłego o 15%. Natomiast - co warto odnotować - za okres dwóch kwartałów 2022 roku, pomimo wzrostu w stosunku do

porównywalnych danych roku ubiegłego kosztów operacyjnych o przeszło 50%, Grupa uzyskała wynik na sprzedaży wyższy o 16% od analogicznego okresu roku poprzedniego, wyniósł on 18,46 mln zł (zysk) wobec 15,8 mln zł za okres pierwszego półrocza 2021 roku.

Powyższe złożyło się na to, iż na poziomie wyniku netto w drugim kwartale 2022 r. Grupa po odjęciu zysków mniejszości wynoszących 1,07 mln zł kolejny raz zanotowała zysk, który w tym kwartale wyniósł 4,23 mln zł, co przełożyło się na to, iż za okres dwóch kwartałów 2022 r. Grupa notuje zysk na poziomie 13,11 mln zł.

Wymierne efekty w postaci znaczącej dynamiki wzrostu przychodów, a także zanotowany wynik finansowy potwierdzają zasadność realizowanych przez Grupę od wielu miesięcy działań będących odpowiedzią na wyzwania rynku, jakim jest dostarczanie zielonej, bezpiecznej technologii oraz ze stale rosnącym segmentem w pełni ekologicznej chemii gospodarczej i kosmetyków polegających na konsekwentnym rozwijaniu marketingu i budową sieci dystrybucji produktów pod markami OnlyBio i OnlyEco i ciągłym poszerzaniem i udoskonalaniem oferty produktowej o nowe wychodzące naprzeciw oczekiwaniom konsumentów produkty. Potwierdza także zasadność rozszerzenia grupy o Spółkę Inventionbio S.A., która gwarantuje Grupie bezpośredni dostęp do innowacyjnych wyników badań z zakresu biotechnologii co gwarantuje docenianą przez odbiorców najwyższą jakość oferowanych produktów.

4. Jednostkowe dane finansowe za II kwartał 2022 roku

4.1 Przyjęte Zasady Rachunkowości

Sprawozdanie zostało sporządzone w oparciu o Krajowe Standardy Sprawozdawczości (KSR)

4.2 Bilans

BILANS – AKTYWA		30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
A.	AKTYWA TRWAŁE	166 144 974,05	165 055 981,70	162 811 520,54
1.	Wartości niematerialne i prawne	2 099 599,84	2 215 451,64	2 359 303,59
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00

RAPORT KWARTALNY HUB.TECH S.A. ZA II KWARTAŁ 2022 ROKU

3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 099 599,84	2 215 451,64	2 359 303,59
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	785 973,06	744 516,53	904 752,90
1.	Środki trwałe	785 973,06	257 266,53	417 502,90
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	487 250,00	487 250,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	17 017,00	79 197,15	79 197,15
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jedn., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	17 017,00	79 197,15	79 197,15
IV.	Inwestycje długoterminowe	163 050 125,15	161 870 457,38	158 940 819,90
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	163 050 125,15	161 870 457,38	158 940 819,90
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	192 259,00	146 359,00	527 447,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	192 259,00	146 359,00	527 447,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	4 169 563,01	7 546 083,84	5 924 538,34
I.	Zapasy	0,00	26 503,96	51 085,03
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	26 503,96	51 085,03
II.	Należności krótkoterminowe	4 035 951,59	6 582 411,78	5 034 685,42
1.	Należności od jednostek powiązanych	3 953 792,36	6 470 733,78	4 600 717,14
2.	Należności od poz. jedn., w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	82 159,23	111 678,00	433 968,28
III.	Inwestycje krótkoterminowe	95 487,57	582 605,02	49 754,35
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	95 487,57	582 605,02	49 754,35
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38 123,85	354 563,08	789 013,54
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	170 314 537,06	172 602 065,54	168 736 058,88

BILANS - PASywa		30.06.2022	31.12.2021	30.06.2021
A.	KAPITAŁ WŁASNY	158 144 657,57	158 472 387,85	157 277 576,51
I.	Kapitał podstawowy	46 749 018,00	46 749 018,00	46 749 018,00
II.	Kapitał zapasowy	110 418 342,89	110 418 342,89	109 348 927,24
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 305 026,96	0,00	1 069 415,65
VI.	Zysk (strata) netto	-327 730,28	1 305 026,96	110 215,62

VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12 169 879,49	14 129 677,69	11 458 482,37
I.	Rezerwy na zobowiązania	399 554,81	351 365,00	935 988,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	235 572,00	351 365,00	935 988,00
2.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	24 142,79	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	139 840,02	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	212 146,75	512 709,37	142 947,14
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	212 146,75	512 709,37	142 947,14
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 887 143,14	11 476 360,59	8 013 866,68
1.	Wobec jednostek powiązanych	8 500 000,00	10 356 000,00	3 500 000,00
2.	Wobec jednostek, w których posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 335 979,90	1 087 115,07	4 488 419,11
4.	Fundusze specjalne	51 163,24	33 245,52	25 447,57
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 671 034,79	1 789 242,73	2 365 680,55
1.	Ujemna wartość firmy	393 032,56	440 383,90	487 735,24
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 278 002,23	1 348 858,83	1 877 945,31
	PASYWA RAZEM	170 314 537,06	172 602 065,54	168 736 058,88

4.3 Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PORÓWNAWCZY		II KWARTAŁ 01.04.- 30.06.2022	NARASTAJĄCO 01.01.- 30.06.2022	II KWARTAŁ 01.04.- 30.06.2021	NARASTAJĄCO 01.01.- 30.06.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 221 569,90	2 044 505,82	1 948 866,36	4 227 831,15
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 068 773,45	1 891 709,37	851 080,03	1 486 080,03
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	152 796,45	152 796,45	1 097 786,33	2 741 751,12
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	151 058,05	151 058,05	1 085 824,12	2 725 460,32
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	151 058,05	151 058,05	1 085 824,12	2 725 460,32
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 070 511,85	1 893 447,77	863 042,24	1 502 370,83
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	1 261 423,59	2 169 768,78	791 811,71	1 437 962,74
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-190 911,74	-276 321,01	71 230,53	64 408,09
G.	Pozostałe przychody operacyjne	398 095,69	750 065,87	502 054,09	1 516 237,87
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	30 089,61	0,00	0,00
II.	Dotacje	40 559,73	70 856,60	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	357 535,96	649 119,66	502 054,09	1 516 237,87
H.	Pozostałe koszty operacyjne	646 446,93	923 637,56	427 212,47	1 416 593,41
I.	Strata z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

RAPORT KWARTALNY HUB.TECH S.A. ZA II KWARTAŁ 2022 ROKU

II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	646 446,93	923 637,56	427 212,47	1 416 593,41
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-439 262,98	-449 892,70	146 072,15	164 052,55
J.	Przychody finansowe	295,03	295,03	-2 862,94	14 737,91
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	295,03	295,03	0,00	0,00
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.	Różnice kursowe	0,00	0,00	-3 046,15	14 554,70
VI.	Inne	0,00	0,00	183,21	183,21
K.	Koszty finansowe	31 876,59	39 825,61	36 094,42	68 574,84
I.	Odsetki	25 797,70	30 388,81	34 465,17	66 289,83
II.	Strata z tytułu rozchodów aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Różnice kursowe	9 235,32	9 235,32	1 629,25	2 285,01
V.	Inne	-3 156,43	201,48	1 629,25	2 285,01
L.	Zysk (strata) brutto	-470 844,54	-489 423,28	107 114,79	110 215,62
M.	Podatek dochodowy	-161 693,00	-161 693,00	0,00	0,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto	-309 151,54	-327 730,28	107 114,79	110 215,62

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT PORÓWNAWCZY		II KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	II KWARTAŁ	NARASTAJĄCO
		01.04.- 30.06.2022	01.01.- 30.06.2022	01.04.- 30.06.2021	01.01.- 30.06.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 063 533,19	1 905 578,29	1 917 526,48	4 193 745,69
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 068 773,45	1 891 709,37	851 080,03	1 486 080,03
II.	Zmiana stanu produktów	-158 036,71	-138 927,53	-31 339,88	-34 085,46
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	152 796,45	152 796,45	1 097 786,33	2 741 751,12
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 254 444,93	2 181 899,30	1 846 295,95	4 129 337,60
I.	Amortyzacja	161 500,06	295 130,96	197 052,73	403 413,62
II.	Zużycie materiałów i energii	56 519,46	126 114,07	49 821,62	93 468,35
III.	Usługi obce	258 226,22	399 746,12	105 480,06	184 360,83
IV.	Podatki i opłaty	28 673,41	38 823,96	8 581,98	11 065,98
V.	Wynagrodzenia	444 375,71	862 729,82	261 374,99	486 917,67
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	109 323,01	229 236,14	58 446,00	103 098,79
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	44 769,01	79 060,18	79 714,45	121 552,04
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	151 058,05	151 058,05	1 085 824,12	2 725 460,32
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	-190 911,74	-276 321,01	71 230,53	64 408,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne	398 095,69	750 065,87	502 054,09	1 516 237,87
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	30 089,61	0,00	0,00
II.	Dotacje	40 559,73	70 856,60	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	357 535,96	649 119,66	502 054,09	1 516 237,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne	646 446,93	923 637,56	427 212,47	1 416 593,41

I.	Strata z tytułu rozchodów niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	646 446,93	923 637,56	427 212,47	1 416 593,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-439 262,98	-449 892,70	146 072,15	164 052,55
G.	Przychody finansowe	295,03	295,03	-2 862,94	14 737,91
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	295,03	295,03	0,00	0,00
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	0,00	0,00	183,21	183,21
H.	Koszty finansowe	31 876,59	39 825,61	36 094,42	68 574,84
I.	Odsetki	25 797,70	30 388,81	34 465,17	66 289,83
II.	Strata z tytułu rozchodów 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	-3 156,43	201,48	1 629,25	2 285,01
V.	Różnice kursowe	9 235,32	9 235,32	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto	-470 844,54	-489 423,28	107 114,79	110 215,62
J.	Podatek dochodowy	-161 693,00	-161 693,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto	-309 151,54	-327 730,28	107 114,79	110 215,62

4.4 Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	01.01.- 30.06.2022	01.01.-31.12.2021	01.01.- 30.06.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	158 472 387,85	55 167 360,89	55 167 360,89
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	46 749 018,00	31 749 018,00	31 749 018,00
1.1. Zmiany kapitału funduszu podstawowego	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	46 749 018,00	46 749 018,00	46 749 018,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	110 418 342,89	22 348 927,24	22 348 927,24
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	88 069 415,65	87 000 000,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	110 418 342,89	110 418 342,89	109 348 927,24
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 305 026,96	1 069 415,65	1 069 415,65
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 305 026,96	1 069 415,65	1 069 415,65
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	1 305 026,96	1 069 415,65	1 069 415,65
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 305 026,96	0,00	1 069 415,65

5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 305 026,96	0,00	1 069 415,65
6. Wynik netto	-327 730,28	1 305 026,96	110 215,62
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	158 144 657,57	158 472 387,85	157 277 576,51
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu podziału zysku		158 472 387,85	

4.5 Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	II KWARTAŁ	NARASTAJĄCO	II KWARTAŁ	NARASTAJĄCO
	01.04.- 30.06.2022	01.01.- 30.06.2022	01.04.- 30.06.2021	01.01.- 30.06.2021
A. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata netto)	-309 151,54	-327 730,28	107 114,79	110 215,62
II. Korekty razem	3 623 441,16	3 331 417,93	-140 227,99	-3 286 292,84
1. Amortyzacja	161 500,06	295 130,96	197 052,73	403 413,62
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-437,38	-437,38	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 983,06	8 683,97	21 436,74	66 200,82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-30 089,61	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	48 189,81	48 189,81	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	78 308,48	26 503,96	-16 559 365,09	167 440,89
7. Zmiana stanu należności	3 049 286,75	2 627 890,34	-3 181 315,27	-2 007 386,87
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	224 561,40	374 578,62	18 675 607,70	15 147 708,73
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-105 951,02	-179 032,74	18 848 561,45	1 077 679,30
10. Inne korekty	160 000,00	160 000,00	-18 142 206,25	-18 141 349,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 314 289,62	3 003 687,65	-33 113,20	-3 176 077,22
B. PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	30 630,51	44 917,10	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	14 286,59	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	30 630,51	30 630,51	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	1 257 321,89	1 262 821,89	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów prawnych	47 318,64	52 818,64	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	1 210 003,25	1 210 003,25	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 226 691,38	-1 217 904,79	0,00	0,00

C. PRZEPLĄWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	200 615,11	3 500 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	200 615,11	3 500 000,00
3. Emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 064 633,11	2 273 337,69	135 376,95	313 091,96
1. Nabywanie akcji własnych	0,00	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 wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	175 260,06	350 741,57	28 589,49	57 178,98
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	25 094,96	57 617,12	85 350,92	189 712,36
8. Odsetki	8 278,09	8 979,00	21 436,54	66 200,62
9. Inne wydatki finansowe	1 856 000,00	1 856 000,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 064 633,11	-2 273 337,69	65 238,16	3 186 908,04
D. PRZEPLĄWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	22 965,13	-487 554,83	32 124,96	10 830,82
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	23 402,01	-487 117,45	32 124,76	10 830,62
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	72 085,06	582 605,02	17 629,59	38 923,73
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU	95 487,07	95 487,57	49 754,55	49 754,55

4.6 Komentarz do osiągniętych wyników finansowych Emitenta

Wartości bilansowe osiągnięte na koniec II kwartału 2022 roku wykazują zmianę wartości aktywów trwałych: z kwoty 162,81 mln zł – na koniec II kwartału 2021 roku do kwoty 166,14 mln zł. (wzrost). Na zmiany wartości aktywów trwałych na przestrzeni ostatnich 12 miesięcy znacząco wpłynęła pozycja inwestycji długoterminowych, z 158,94 mln na koniec II kwartału 2021 roku, do 163,05 mln zł na koniec okresu sprawozdawczego. Zmiana ta związana jest m.in. z nabyciem akcji w spółce Stars.Space S.A., a także w Spółce Inventionbio S.A.

Analogicznie w zestawieniu pasywów bilansu na dzień 30.06.2022r., w stosunku do stanu notowanego na koniec II kwartału roku 2021, również zaobserwować można zmianę sumy pasywów, co przede wszystkim związane jest ze zwiększeniem zobowiązań

krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych przy jednoczesnym znacznym zmniejszeniu zobowiązań wobec pozostałych jednostek.

Analizując wartości przychodów i kosztów przedstawione w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat w II kwartale 2022 roku, przychody ze sprzedaży Spółki wyniosły 1,06 mln zł wobec 1,94 mln zł zanotowanych w analogicznym okresie roku ubiegłego, co powoduje, że ich poziom był niższy od osiągniętego w analogicznym okresie roku ubiegłego.

Ma to oczywisty związek ze zmianą charakteru przedmiotu działalności Spółki, który obecnie polega wyłącznie na świadczeniu usług zarządczych, koordynowaniu i planowaniu strategicznym i organizacyjnym działalnością spółek zależnych a także usług finansowo księgowych i IT, podczas gdy w II kwartale 2021 roku Emitent uzyskiwał jeszcze przychody wynikające ze sprzedaży nabytych, zakontraktowanych wcześniej (przed 2021 rokiem), zwłaszcza od dostawców spoza Unii Europejskiej materiałów i surowców potrzebnych do produkcji realizowanej w zakładzie w Zgierzu – przekazanym w ramach ZCP do Spółki zależnej Boruta-Zachem Kolor S.A. jak i dla produkcji ekologicznych kosmetyków i środków czystości realizowanej w ZCP przekazanej do Spółki Inventonbio S.A.

Na poziomie wyniku ze sprzedaży netto za II kwartał 2022 r. Spółka odnotowuje stratę rzędu 309,15 tys zł, podczas gdy w analogicznym okresie roku ubiegłego notowano zysk w wysokości 107,14 tys. zł. Wpływ na powyższe ma przede wszystkim wzrost kosztów ogólnego zarządu, które uzasadnione były z uwagi na dalszą rozbudowę Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym - włączenie do niej kolejnych spółek, co przekładało się na wzrost zatrudnienia kadry zarządzającej i administracyjnej, dodatkowe koszty utrzymania i amortyzacji środków trwałych oraz ogólne koszty obsługi, takie jak badanie sprawozdań finansowych oraz obsługa giełdowa.

5. Informacja dotycząca prognoz finansowych

HUB.TECH Spółka Akcyjna a także Grupa kapitałowa Emitenta nie publikowała prognoz finansowych dotyczących okresu sprawozdawczego.

6. Działania podejmowane w obszarze rozwoju prowadzonej działalności.

6.1 Podjęte Działania dystrybucyjne w Polsce w II kwartale 2022 r.

1. FMCG, rynek nowoczesny
Kontynuacja szeregu działań związanych z rozszerzeniem oferty o kosmetyki dla dzieci i dorosłych oraz środki czystości. Negocjacje i rozwijanie współpracy z wiodącymi sieciami handlowymi.
2. Tradycja rynki Total, detal
Kontynuacja szeregu działań związanych z rozszerzeniem oferty o kosmetyki dla dzieci i dorosłych oraz środki czystości w rynku tradycyjnym.
3. Optymalizacja działań operacyjno-logistycznych w celu rozwijania sprzedaży e-commerce.

6.2 Działania Produktowe

W II kwartale 2021 r., w ramach wyjścia na przeciw oczekiwaniom rynku w dalszym ciągu rozbudowywano ofertę Spółki zależnej Onlybio.Life S.A. oraz Stars.Space S.A. o szereg nowych kosmetyków.

6.3 Pozostałe działania

1. W dniu w dniu 23 grudnia 2021 roku, o czym informowano w raporcie bieżącym nr 29/2021 z 23 grudnia 2021r., Emitent złożył w Urzędzie Komisji Nadzoru Finansowego wnioszek o zatwierdzenie Prospektu Emisyjnego sporządzonego w związku z ubieganiem się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. akcji będących dotychczas przedmiotem obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect tj.:
 - 139.575.150 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda;
 - 21.791.326 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda;

- 25.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda;
- 52.915.030 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda

oraz akcji dotychczas nie wprowadzonych do obrotu w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect, tj.:

- 78.208.674 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda;
- 150.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F o wartości nominalnej 0,10 PLN (dziesięć groszy) każda.

Obecnie wniosek jest na zaawansowanym etapie procedowania.

2. W dniu 28 kwietnia 2022 roku o czym informowano w raporcie bieżącym nr 4/2022 Spółka zależna Inventionbio S.A. złożyła w Urzędzie Komisji Nadzoru Finansowego wniosek o zatwierdzenie Prospektu Emisyjnego sporządzonego w związku z ubieganiem się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. akcji tej spółki.

Obecnie wniosek jest na etapie procedowania.

3. W dniu 29 kwietnia 2022r. spółka zależna Emitenta - InventionBio S.A. podpisała z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości aneks do umowy POIR.03.02.01-040018/20-00 o dofinansowanie projektu „Wdrożenie innowacyjnej nanoemulsji do transportu substancji kosmetyków,” o której informowano w raportach bieżących nr 18/2020 i 24/2020. Aneks ten dokonuje wydłużenia okresu kwalifikowalności wydatków do 31 grudnia 2022 roku. Tym samym termin, o którym informowano we wcześniejszych raportach, a także w raporcie okresowym za IV kwartał 2021 o planowanym oddaniu do użytkowania linii technologicznych w skali przemysłowej do końca półrocza 2022 roku przedłuży się na okres do końca 2022 roku.

7. Informacja dotycząca liczby zatrudnionych

Na dzień 30.06.2022 r. zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Emitenta wynosiło 308 osób (274,66 etatu) z czego w HUB. TECH S.A. - 20 osób (19,63 etatu).

8. Informacja o strukturze akcjonariatu

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Scotts Enterprises Limited	204 834 164	43,82%	204 834 164	43,82%
Piotr Bogusz	50 000 000	10,70%	50 000 000	10,70%
Marcin Łukaszewicz	24 024 510	5,14%	24 024 510	5,14%
Pozostali	188 631 506	40,35%	188 631 506	40,35%
Łącznie	467 490 180	100,00%	467 490 180	100,00%

Struktura akcjonariatu uaktualniana jest na podstawie formalnych zawiadomień od akcjonariuszy otrzymanych w trybie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.