



**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ELQ SPÓŁKA AKCYJNA
ZA IV KWARTAŁ 2021 R.**

(dane za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.)

14 lutego 2022 r.

Spis treści:

1.	Informacje ogólne	3
1.1	Podstawowe dane o Spółce	3
1.2	Organy Emitenta.....	3
1.3	Struktura akcjonariatu.....	3
1.4	Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	4
2.	Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta.....	4
2.1	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	4
2.2	Jednostkowy bilans Emitenta.....	4
2.3	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta	6
2.4	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	7
2.5	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta	8
3.	Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej.....	9
3.1	Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej (w złotych)	9
3.2	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej	10
3.3	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej.....	11
3.4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy	13
4.	Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń w okresie od 1 października do 31 grudnia 2021 r. istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki	13
5.	Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym.....	14
6.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w dokumencie informacyjnym – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej	14
7.	Informacja na temat aktywności emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	15
8.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r.	15
9.	W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją	18
10.	W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego	18
11.	Oświadczenie Zarządu	18

1. Informacje ogólne

1.1 Podstawowe dane o Spółce

Tabela 1 Dane Emitenta

Nazwa: ELQ Spółka Akcyjna
Numer KRS: 0000368054
Wysokość kapitału zakładowego: 10 000 000 zł
Numer NIP: 8992609747
Numer REGON: 020532307
Adres: ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Telefon: +48 34 366 14 39
strona internetowa: http://www.elqsa.pl
e-mail: office@elqsa.pl
Czas trwania: Nieograniczony

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

Marcin Sołtysiak – Prezes Zarządu.

W okresie pomiędzy dniem 01 października 2021 r., a datą publikacji raportu kwartalnego skład Zarządu nie zmienił się.

Rada Nadzorcza

- Artur Siwek - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Robert Kucęba - Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Bogucki - Członek Rady Nadzorczej,
- Żaneta Żak - Członek Rady Nadzorczej,
- Błażej Kisiela - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie pomiędzy dniem 01 października 2021 r., a datą publikacji raportu kwartalnego skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

1.3 Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej).

Tabela 2 Struktura akcjonariatu (według stanu na 14 lutego 2022 r.)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Veltoro sp. z o.o.	95 000 000	95 000 000	95%	95%
Pozostali	5 000 000	5 000 000	5%	5%
Suma	100 000 000	100 000 000	100%	100%

Kapitał zakładowy wynosi 10 000 000 zł i dzieli się na 100 000 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda:

- 343.000 akcji serii A,
- 50.000 akcji serii B,
- 62.500 akcji serii C,

- 116.500 akcji serii D,
- 361.000 akcji serii E,
- 4.067.000 akcji serii F,
- 95.000.000 akcji serii G.

1.4 Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na koniec IV kwartału 2021 r. Spółka zatrudniała 22 pracowników, co daje 22 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

2. Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

2.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport prezentuje skrócone jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym za okres IV kwartału 2021 r., wraz z danymi porównywalnymi obejmującymi analogiczny okres 2020 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przyjętą Polityką rachunkowości Spółki, która została szczegółowo opisana w raporcie rocznym Spółki za 2019 r. opublikowanym w formie raportu EBI nr 7/2020 z dnia 28 maja 2020 r.

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie zaszły zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości. Dane przedstawione zostały w złotych polskich.

2.2 Jednostkowy bilans Emitenta

Tabela 3 Jednostkowy bilans (w złotych)

AKTYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	17 218 755,88	17 272 049,60
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 234 289,88	1 266 067,12
1.	Środki trwałe	441 831,28	477 149,13
2.	Środki trwałe w budowie	792 458,60	788 917,99
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	15 874 850,00	15 874 850,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	15 874 850,00	15 874 850,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	109 616,00	131 132,48
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	109 616,00	109 616,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	21 516,48
B.	AKTYWA OBROTOWE	8 178 665,93	12 722 659,01
I.	Zapasy	1 667 230,05	5 196 983,72
1.	Materiały	1 060 238,07	1 134 350,36

2.	Półprodukty i produkty w toku	606 991,98	4 062 633,36
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	3 847 712,81	6 519 606,72
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 524 276,77	1 523 869,05
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 323 436,04	4 995 737,67
III.	Inwestycje krótkoterminowe	780 260,61	971 324,69
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	780 260,61	971 324,69
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 883 462,46	34 743,88
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
VI.	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	25 397 421,81	29 994 708,61

PASywa		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 294 889,26	17 972 048,78
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00	10 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 431 164,04	15 431 164,04
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 620 201,26	-6 619 704,13
VI.	Zysk (strata) netto	-1 516 073,52	-839 411,13
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 102 532,55	12 022 659,83
I	Rezerwy na zobowiązania	3 563,00	60 112,93
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 563,00	3 563,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	56 549,93
II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 098 969,55	11 935 206,63
1.	Wobec jednostek powiązanych	24 859,49	163 481,07
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	9 074 110,06	11 771 725,56
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	27 340,27
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	27 340,27
	PASYWA RAZEM	25 397 421,81	29 994 708,61

2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Tabela 4 Jednostkowy rachunek zysków i strat (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 895 460,75	24 957 924,72	21 910 883,83	40 444 309,28
- od jednostek powiązanych	-	-	-	573,04
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 733 810,37	6 626 258,53	25 367 417,75	36 948 359,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	153 150,38	-2 528 486,21	-3 469 255,88	3 475 774,75
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 500,00	20 860 152,40	12 721,96	20 175,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 276 807,78	25 952 947,08	24 917 621,22	41 538 623,03
I. Amortyzacja	15 024,50	19 939,36	91 938,24	50 691,05
II. Zużycie materiałów i energii	1 661 497,85	3 282 587,18	7 139 254,25	12 630 670,38
III. Usługi obce	1 927 526,38	1 140 109,11	14 958 143,25	26 220 819,55
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 588,69	3 268,78	25 487,49	39 291,02
V. Wynagrodzenia	395 816,94	533 091,18	1 844 509,35	1 919 732,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	105 191,36	212 734,34	421 350,61	523 859,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	167 505,81	33 482,73	435 281,78	142 163,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 656,25	20 727 734,40	1 656,25	11 395,88
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 381 347,03	-995 022,36	-3 006 737,39	-1 094 313,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	420 044,02	851 695,43	1 343 344,71	916 982,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Dotacje	-	153 263,16	-	156 694,02
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	420 044,02	698 432,27	1 343 344,71	760 288,05
E. Pozostałe koszty operacyjne	55 815,86	16 039,63	81 671,06	205 315,86
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	55 815,86	16 039,63	81 671,06	205 315,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 017 118,87	-159 366,56	-1 745 063,74	-382 647,54
G. Przychody finansowe	6 835,06	47 260,38	266 675,18	2 365,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	435 281,78	-
II. Odsetki, w tym:	6 835,06	1 215,69	27 340,27	2 365,10
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	-	46 044,69	239 334,91	-
H. Koszty finansowe	23 043,79	283 578,75	37 684,96	400 343,69
I. Odsetki, w tym:	16 758,95	15 274,30	37 684,96	39 988,16
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	6 284,84	268 304,45	-	360 355,53
I. Zysk (strata) brutto	-1 033 327,60	-395 684,93	-1 516 073,52	-780 626,13
J. Podatek dochodowy bieżący	-	13 055,00	-	58 785,00
K. Podatek dochodowy odroczony	-	-	-	-
L. Zysk (strata) netto	-1 033 327,60	-408 739,93	-1 516 073,52	-839 411,13

2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Tabela 5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	-1 033 327,60	-408 739,93	-1 516 073,52	-839 411,13
II.	Korekty razem	1 038 398,17	1 572 770,39	1 374 686,90	-93 201,74
1.	Amortyzacja	15 024,50	19 939,36	91 938,24	50 691,05
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-13 223,46
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13 600,00	-	13 600,00	11 105,50
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-	56 549,93	-56 549,93	26 911,93
6.	Zmiana stanu zapasów	-202 195,17	23 674 278,35	3 529 753,67	-903 866,16
7.	Zmiana stanu należności	1 056 857,14	1 380 363,63	2 671 893,91	7 849 755,85
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 883 698,23	-22 793 917,87	-2 104 368,12	1 291 937,20
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 038 809,93	-417 124,63	-1 854 542,37	88 084,69
10.	Inne korekty	-	-347 318,38	-917 038,50	-8 494 598,34
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 070,57	1 164 030,46	-141 386,62	-932 612,87
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	-	-	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	27 253,30	849 373,20	145 385,00	1 373 939,07
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 889,30	357 373,20	60 161,00	869 939,07
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	8 364,00	492 000,00	85 224,00	504 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-27 253,30	-849 373,20	-145 385,00	-1 373 939,07
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	70 000,00	50 100,00	70 000,00	1 392 718,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	70 000,00	50 100,00	70 000,00	1 392 718,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	38 209,95	19 986,10	59 516,46	351 015,14
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	38 209,95	-1 149,41	59 516,46	226 493,67
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	70 000,00	-

8.	Odsetki	-	21 135,51	-	124 521,47
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	31 790,05	30 113,90	10 483,54	1 041 702,86
D.	Przepływy pieniężne netto razem	9 607,32	344 771,16	-276 288,08	-1 264 849,08
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	9 607,32	344 771,16	-276 288,08	-1 251 625,62
F.	Środki pieniężne na początek okresu	107 044,81	48 192,00	392 940,21	1 651 063,15
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	116 652,13	392 963,16	116 652,13	386 214,07

2.5 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Tabela 6 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 972 048,78	27 306 058,25
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 810 962,78	27 306 058,25
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 431 164,04	15 431 164,04
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	15 431 164,04	15 431 164,04
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 619 704,13	-252 396,08
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 619 704,13	252 396,08
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 780 790,13	8 746 994,42
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 620 201,26	6 619 704,13
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 620 201,26	-6 619 704,13
6.	Wynik netto	-1 516 073,52	-839 411,13
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 294 889,26	17 972 048,78
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 294 889,26	17 972 048,78

3. Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej

3.1 Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej (w złotych)

Tabela 7 Skonsolidowany bilans (w złotych)

AKTYWA		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 687 889,28	2 837 132,65
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 903 423,28	2 031 150,17
1.	Środki trwałe	1 012 250,05	1 143 517,55
2.	Środki trwałe w budowie	891 173,23	887 632,62
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	674 850,00	674 850,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	674 850,00	674 850,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	109 616,00	131 132,48
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	109 616,00	109 616,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	21 516,48
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 236 688,70	11 970 277,64
I.	Zapasy	1 684 669,89	5 571 206,40
1.	Materiały	751 782,78	1 134 350,36
2.	Półprodukty i produkty w toku	932 887,11	4 436 856,04
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	2 765 758,56	5 387 684,27
1.	Należności od jednostek powiązanych	31 752,54	32 226,12
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 734 006,02	5 355 458,15
III.	Inwestycje krótkoterminowe	854 720,81	929 554,03
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	854 720,81	929 554,03
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 931 539,44	81 832,94
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
VI.	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	9 924 577,98	14 807 410,29

PASywa		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-5 874 963,02	-4 254 784,44
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 302 815,40	10 302 815,40
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	246 166,12	246 166,12
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	98 686,09	98 686,09
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 063 538,11	-
VI.	Zysk (strata) netto	-1 459 092,52	-14 162 860,58
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-739 591,47
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	15 799 541,00	19 062 194,73
I.	Rezerwy na zobowiązania	108 304,53	299 828,46
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 563,00	3 563,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	104 741,53	296 265,46
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 700 000,00	2 700 000,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 700 000,00	2 700 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 991 236,47	16 035 026,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	221 921,59	285 118,41
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	12 672 900,00	15 657 866,17
4.	Fundusze specjalne	96 414,88	92 041,42
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	27 340,27
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	27 340,27
PASYWA RAZEM		9 924 577,98	14 807 410,29

3.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej

Tabela 8 Skonsolidowany rachunek zysków i strat (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 859 885,62	24 940 014,55	21 874 882,70	40 576 732,86
- od jednostek powiązanych	-	-	-	37 183,65
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 733 810,37	6 630 261,42	25 367 417,75	36 984 970,14
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	117 555,25	-2 550 399,27	-3 505 327,51	3 433 420,09
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	87 275,73
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 520,00	20 860 152,40	12 792,46	71 066,90
B. Koszty działalności operacyjnej	4 131 887,02	25 756 954,30	24 461 453,57	41 286 184,32
I. Amortyzacja	20 279,81	8 353,28	112 958,94	105 419,86
II. Zużycie materiałów i energii	1 682 339,80	3 301 771,54	7 211 474,72	12 714 095,89
III. Usługi obce	1 475 790,75	543 535,61	13 068 636,65	24 079 432,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 208,09	3 856,38	72 219,69	178 143,02
V. Wynagrodzenia	628 738,66	800 184,34	2 862 875,57	3 009 156,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	150 110,35	261 311,02	644 473,47	768 690,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	169 763,31	110 207,73	487 158,28	419 850,63

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 656,25	20 727 734,40	1 656,25	11 395,88
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 272 001,40	-816 939,75	-2 586 570,87	-709 451,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne	420 048,08	887 570,14	1 425 673,25	1 083 194,55
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	153 263,16	-	156 694,02
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	420 048,08	734 306,98	1 425 673,25	926 500,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne	107 811,10	97 142,64	307 870,22	285 641,24
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	48 974,56	63 525,87	198 679,95	60 755,81
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	58 836,54	33 616,77	109 190,27	224 885,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-959 764,42	-26 512,25	-1 468 767,84	88 101,85
G.	Przychody finansowe	6 835,06	42 064,25	267 458,87	2 365,10
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	6 835,06	1 215,69	27 340,27	2 365,10
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	-	40 848,56	240 118,60	-
H.	Koszty finansowe	56 469,61	391 584,36	257 783,55	771 273,42
I.	Odsetki, w tym:	27 655,71	105 163,29	257 783,55	392 801,27
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	28 813,90	286 421,07	-	378 472,15
I.	Zysk (strata) brutto	-1 009 398,97	-376 032,36	-1 459 092,52	-680 806,47
J.	Podatek dochodowy bieżący	-	13 055,00	-	58 785,00
K.	Podatek dochodowy odroczony	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto	-1 009 398,97	-389 087,36	-1 459 092,52	-739 591,47

3.3 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej

Tabela 9 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.	za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 r.	Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	-1 009 398,97	-389 087,36	-1 459 092,52	-739 591,53
II.	Korekty razem	1 083 005,22	1 540 963,02	1 530 720,67	268 430,01
1.	Amortyzacja	38 923,37	10 153,28	187 887,89	105 419,86
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-9 514,36	-	-13 223,46
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-40 400,00	-	94 680,24	363 918,61
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-	-	60 755,87
5.	Zmiana stanu rezerw	-134 974,00	-73 695,07	-191 523,93	-103 333,07
6.	Zmiana stanu zapasów	97 615,33	23 680 471,52	3 886 536,51	-936 572,08
7.	Zmiana stanu należności	1 144 591,94	1 464 863,82	2 621 925,71	8 040 163,55
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 108 654,27	-22 793 457,05	-2 296 216,96	1 068 368,80
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 085 902,85	-390 540,74	-1 855 530,29	177 530,27
10.	Inne korekty	-	-347 318,38	-917 038,50	-8 494 598,34
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	73 606,25	1 151 875,66	71 628,15	-471 161,52

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	-	-	-	2 770,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	2 770,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	27 253,30	850 485,22	145 385,00	1 505 373,93
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 889,30	361 367,56	60 161,00	869 939,07
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	97 908,99
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	8 364,00	492 000,00	85 224,00	474 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	2 882,34	-	63 525,87
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-27 253,30	-850 485,22	-145 385,00	-1 502 603,93
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	70 000,00	59 614,36	70 000,00	1 392 718,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	70 000,00	50 100,00	70 000,00	1 392 718,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	-14 722,26	10 582,74	156 300,37	772 980,50
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	39 277,74	10 552,77	75 220,07	295 645,92
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-	-	-
8.	Odsetki	-54 000,00	21 135,51	81 080,30	477 334,58
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	84 722,26	49 031,62	-86 300,37	619 737,50
D.	Przepływy pieniężne netto razem	131 075,21	350 422,06	-160 057,22	-1 354 027,95
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	131 075,21	350 422,06	-160 057,22	-1 340 804,49
F.	Środki pieniężne na początek okresu	108 470,62	49 203,88	399 603,05	1 746 904,86
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	239 545,83	399 625,94	239 545,83	392 876,91

3.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy

Tabela 10 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		Za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.	Za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-4 254 784,44	4 979 405,37
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-4 415 870,44	4 979 405,37
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 302 815,40	10 302 815,40
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 302 815,40	10 302 815,40
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	246 166,12	233 754,16
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	12 411,96
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	246 166,12	246 166,12
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	98 686,09	111 098,05
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-12 411,96
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	98 686,09	98 686,09
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-14 162 860,58	-8 054 909,93
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-14 162 860,58	8 054 909,93
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-14 323 946,58	16 549 508,27
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 063 538,11	14 162 860,58
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 063 538,11	-14 162 860,58
6.	Wynik netto	-1 459 092,52	-739 591,47
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-5 874 963,02	-4 254 784,44
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-5 874 963,02	-4 254 784,44

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń w okresie od 1 października do 31 grudnia 2021 r. istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki

Wyniki finansowe

W czwartym kwartale 2021 r. Grupa Emitenta minimalizując ryzyko wzrostu cen, z dystansem podeszła do zawierania nowych kontraktów w okresie pandemii COVID-19 i wynikających z niej utrudnień, które odbiły się we wcześniejszych okresach negatywnie na sytuacji finansowej Grupy Emitenta. Obserwowane wzrosty cen poszczególnych komponentów i materiałów do budowy farm lub produkcji stacji mogłyby spowodować znaczne straty. Dłuższe terminy oczekiwania na decyzje urzędowe oraz utrudnienia w kontaktach z operatorami sieci dystrybucyjnych wpłynęły na wydłużenie terminów realizacji kamieni milowych poszczególnych projektów, a co za tym idzie możliwość ich fakturowania i zakwalifikowania do przychodów Emitenta. Trudności, o których mowa powyżej występują także po stronie Klientów Emitenta, co skutkuje koniecznością zmiany harmonogramów dostaw produktów Emitenta a w konsekwencji wydłużeniem rozliczeń dostaw. Emitentowi nie grożą z tego tytułu żadne kary umowne, ponieważ wystąpił stan tzw. siły wyższej związany z wystąpieniem pandemii (Spółka stosuje obecnie w umowach tzw. klauzule COVID), to jednak ma to wpływ na wysokość przychodów i wydłużony spływ należności od Klientów.

Suma bilansowa Grupy Emitenta zmalała o ok. 4,8 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Sytuacja ta jest poczęci spowodowana dokonaniem odpisu aktualizującego należności, mającego wpływ na jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Emitenta za 2020 r., poprzez dokonanie korekty wyniku finansowego Emitenta za lata ubiegłe, w kwocie 8.134.000,00 zł. O czym Emitent informował raportem ESPI nr 1/2021 z dnia 23 lutego 2021 r. Ponadto między wskazanymi wyżej okresami znacznemu zmniejszeniu uległ stan zapasów, z 5,5 mln zł w IV kwartale 2020 r. do 1,6 mln zł w IV kwartale 2021 r.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży Grupy Emitenta w IV kwartale 2021 r. wyniosły ok. 2,8 mln zł w porównaniu do ok. 24,9 mln zł w IV kwartale 2020 r. Poziom kosztów działalności operacyjnej wyniósł ok. 4,1 mln zł w porównaniu do ok. 24,4 mln zł rok wcześniej, z czego główną pozycję stanowi koszt usług obcych.

Powyższe wpłynęło na odnotowanie zmniejszonej za IV kwartały 2021 r. straty z działalności operacyjnej w wysokości ok. 0,96 mln zł, w porównaniu do straty w wysokości 1,47 mln zł w analogicznym okresie 2020 r. Strata netto z działalności operacyjnej nastąpiła nie tylko z powodu stanu pandemii opisanego na wstępie, ale również z odmiennego harmonogramu realizacji bieżących zleceń w porównaniu do roku poprzedniego.

Ostateczny skonsolidowany wynik netto za IV kwartały 2021 r. zamyka się stratą netto w wysokości 1 mln zł, w porównaniu do skonsolidowanej straty netto w analogicznym okresie wynoszącego ok. 1,46 mln zł.

W dniu 27 grudnia 2021 r. Emitent otrzymał trójstronnie podpisany list intencyjny zawarty pomiędzy Emitentem, a dwoma Partnerami z branży wytwarzania, zaopatrywania i magazynowania energii elektrycznej, prowadzącymi działalność w zakresie rozwoju infrastruktury i wykonawstwa instalacji służącej do produkcji wodoru pochodzącego z procesu elektrolizy wykorzystującego energię elektryczną ze źródeł odnawialnych (zielony wodór), jak również jego substancji pochodnych, a także energii cieplnej oraz rozwoju innych innowacyjnych technologii wodorowych. Celem listu intencyjnego jest określenie interesów stron oraz zasad współdziałania w celu opracowania w ramach wzajemnych kontraktów modelu współpracy w zakresie rozwoju i realizacji projektów lub instalacji będących w posiadaniu Partnerów a polegających na produkcji i eksploatacji zielonego wodoru i amoniaku oraz instalacji i eksploatacji infrastruktury magazynów energii elektrycznej na terenie Unii Europejskiej (w tym w Polsce) oraz krajów spoza Unii Europejskiej z wykorzystaniem potencjału Emitenta w zakresie odnawialnych źródeł energii. Projekty te są obecnie na wczesnym etapie rozwoju i wymagają przeprowadzenia szczegółowych analiz dotyczących ich wykonalności i efektywności. Strony zamierzają kształtować zasady współpracy w taki sposób aby w jej ramach Emitent był odpowiedzialny za rozwój, przygotowanie, integrację rozwiązań technologicznych oraz realizację pod klucz instalacji odnawialnych źródeł energii, które będą mogły być połączone z instalacjami odbiorców końcowych lub z magazynami energii lub punktami szybkiego ładowania pojazdów lub instalacjami do produkcji, dystrybucji i tankowania zielonego wodoru. Podstawą realizacji wspólnych projektów będą każdorazowo osobno zawarte porozumienia między stronami.

5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w dokumencie informacyjnym – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawiał w swoim Dokumencie Informacyjnym opisu, o którym mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. Informacja na temat aktywności emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W IV kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa nie prowadziła działań w dziedzinie nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie. Zważywszy jednak, że Zarząd Spółki dąży do ciągłego doskonalenia produkowanych stacji transformatorowych i stworzenia produktu, który będzie innowacyjny w zakresie zastosowanych technologii, Spółka planuje coraz bardziej aktywnie prowadzić działania w zakresie rozwiązań innowacyjnych, nie tylko w ramach własnych zasobów, ale także poprzez uczestnictwo w różnego rodzaju projektach zewnętrznych i partnerstwo z innymi podmiotami komercyjnymi lub jednostkami naukowymi.

8. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. Emitent był podmiotem dominującym wobec dziewięciu spółek zależnych.

Dane skonsolidowane obejmują dane spółki ELQ S.A. oraz spółki Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q" w restrukturyzacji.

Firma: Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q" w restrukturyzacji	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	302.815,40 zł
Przedmiot działalności:	Podwykonawca usług i producent stacji transformatorowych, systemów zasilania elektroenergetycznego, linii kablowych i napowietrznych
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	91,14%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	91,14%

Poniżej znajdują się podstawowe dane na temat podmiotów zależnych Emitenta, nieobjętych konsolidacją:

Firma: IP OOO "ELQ-Uzbekistan"	
Forma prawna:	IP OOO
Siedziba:	Republika Uzbekistan, sity Karshi
Adres	Republika Uzbekistan, Kashkadaria region, sity Karshi, ul. A.Navoi- 6
Kapitał zakładowy:	150 000 euro (zmiana z 1 000 000 euro, kapitał docelowy 850 000 euro nie został opłacony)
Przedmiot działalności:	Dostawa produktów ELQ SA z Polski, serwis i produkcja urządzeń w Uzbekistanie
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 1 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 2 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 3 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 4 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 50 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 5 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 6 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ SUN Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	20.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	51%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	51%

- 9. W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją**

Emitent jest zwolniony z obowiązku objęcia konsolidacją jednostek zależnych: IP 000 "ELQ-Uzbekistan", ELQ PV 1 Sp. z o.o., ELQ PV 2 Sp. z o.o., ELQ PV 3 Sp. z o.o., ELQ PV 4 Sp. z o.o., ELQ PV 5 Sp. z o.o., ELQ PV 6 Sp. z o.o., ELQ SUN Sp. z o.o. na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

- 10. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego**

Spółki zależne nieobjęte konsolidacją nie prowadzą obecnie działalności operacyjnej, w związku z tym jedyną i podstawową pozycję kwartalnego sprawozdania finansowego tych spółek stanowi ich kapitał zakładowy.

11. Oświadczenie Zarządu

Zarząd ELQ S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy informacje finansowe za IV kwartał 2021 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalny raport z działalności ELQ S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Częstochowa, 14 lutego 2021 r.

Marcin Sołtysiak
Prezes Zarządu