



**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
ELQ SPÓŁKA AKCYJNA
ZA IV KWARTAŁ 2023 R.
KOREKTA**

(dane za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.)

26 czerwca 2024 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 2023 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	14
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 2023 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	17
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	17
11.	Oświadczenie Zarządu	17

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

Dr Marcin Sołtysiak – Prezes Zarządu.

W okresie pomiędzy dniem 1 października 2023 r., a datą publikacji raportu kwartalnego skład Zarządu nie zmienił się.

Rada Nadzorcza

- Artur Siwek - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Robert Kucęba - Członek Rady Nadzorczej,
- Żaneta Żak - Członek Rady Nadzorczej,
- Błażej Kisiela - Członek Rady Nadzorczej,
- Krzysztof Głuc - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie pomiędzy dniem 1 października 2024 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 13 lutego 2024 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

Biorąc pod uwagę całą Grupę Emitenta na koniec IV kwartału 2023 r. zatrudnionych było 110 pracowników, co daje 110 osób w przeliczeniu na pełne etaty (w tym osoby zatrudnione na umowę zlecenie oraz umowy B2B). Natomiast sam Emitent zatrudniał 29 pracowników na umowę o pracę oraz 7 osób na umowę zlecenie, co daje 36 osoby 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 2023 r., wraz z danymi porównywalnymi obejmującymi analogiczny okres 2022 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 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	20 132 997,50	17 999 697,85
I.	Wartości niematerialne i prawne	181 378,08	21 300,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	181 378,08	21 300,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 624 501,15	1 912 799,61
1.	Środki trwałe	2 624 501,15	1 841 712,89
2.	Środki trwałe w budowie	-	71 086,72
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	71 052,24	-
1.	Od jednostek powiązanych	39 281,34	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	31 770,90	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	16 654 387,00	15 889 850,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	16 654 387,00	15 889 850,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	601 679,03	175 748,24
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	592 131,00	171 799,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 548,03	3 949,24
B.	AKTYWA OBROTOWE	47 888 577,73	32 736 125,26

I.	Zapasy	39 819 397,41	25 335 220,16
1.	Materiały	26 863 606,71	11 101 439,34
2.	Półprodukty i produkty w toku	4 465 496,96	5 093 850,66
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	8 490 293,74	9 139 930,16
II.	Należności krótkoterminowe	6 482 666,82	4 714 326,41
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 517 924,10	1 280 284,84
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	4 964 742,72	3 434 041,57
III.	Inwestycje krótkoterminowe	502 182,79	2 586 538,09
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	502 182,79	2 586 538,09
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 084 330,71	100 040,60
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
VI.	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	68 021 575,23	50 735 823,11

PASYWA		Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	26 559 202,01	15 753 892,70
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00	10 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17 325 337,22	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	-10 481 766,36	-10 481 766,36
VI.	Zysk (strata) netto	9 715 631,15	804 495,02
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	41 462 373,22	34 981 930,41
I	Rezerwy na zobowiązania	1 000 048,67	486 100,93
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	162 979,00	70 734,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	131 099,10	96 366,93
3.	Pozostałe rezerwy	705 970,57	319 000,00
II	Zobowiązania długoterminowe	208 984,09	122 314,85
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	208 984,09	122 314,85
III	Zobowiązania krótkoterminowe	40 231 832,09	34 348 250,32
1.	Wobec jednostek powiązanych	76 859,18	24 536,17
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	40 154 972,91	34 323 714,15
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	21 508,37	25 264,31
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 508,37	25 264,31
	PASYWA RAZEM	68 021 575,23	50 735 823,11

2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Tabela 4 Jednostkowy rachunek zysków i strat (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.	za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 129 073,77	16 074 558,21	83 568 037,11	33 172 132,02
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 736 575,39	14 564 183,63	82 551 145,07	26 134 938,14
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 334 593,10	1 303 786,58	-107 783,53	4 805 938,67
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	727 091,48	206 588,00	1 124 675,57	2 231 255,21
B. Koszty działalności operacyjnej	21 244 278,86	12 803 299,35	70 941 445,40	32 093 377,39
I. Amortyzacja	91 005,94	91 229,07	350 141,76	199 563,58
II. Zużycie materiałów i energii	14 993 214,57	9 081 452,07	49 724 015,86	19 973 488,26
III. Usługi obce	3 780 374,41	2 446 489,52	14 400 056,07	6 777 643,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17 900,05	4 945,48	45 747,40	20 029,42
V. Wynagrodzenia	777 849,47	582 351,47	2 959 352,74	2 012 488,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	256 384,75	137 713,67	729 434,76	479 433,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	772 323,51	350 718,23	1 921 932,41	1 064 995,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	555 226,16	108 399,84	810 764,40	1 565 735,74
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 884 794,91	3 271 258,86	12 626 591,71	1 078 754,63
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 052 409,42	155 983,31	2 490 245,28	357 625,35
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	26 341,46	-	119 194,97	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	2 026 067,96	155 983,31	2 371 050,31	357 625,35
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 259 395,67	188 559,14	2 474 610,92	276 770,20
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	62 551,34	-	62 551,34	-
III. Inne koszty operacyjne	2 196 844,33	188 559,14	2 412 059,58	276 770,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 677 808,66	3 238 683,03	12 642 226,07	1 159 609,78
G. Przychody finansowe	279 864,02	-73 879,19	320 305,86	43 216,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	24 888,75	6 889,96	65 330,59	27 395,17
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V. Inne	254 975,27	-80 769,15	254 975,27	15 821,70
H. Koszty finansowe	581 772,36	99 914,73	660 188,78	138 310,63
I. Odsetki, w tym:	81 630,24	5 021,56	143 128,51	34 417,46
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV. Inne	500 142,12	94 893,17	517 060,27	103 893,17
I. Zysk (strata) brutto	1 375 900,32	3 064 889,11	12 302 343,15	1 064 516,02
J. Podatek dochodowy bieżący	423 632,00	260 021,00	2 586 712,00	260 021,00
K. Podatek dochodowy odroczony	-	-	-	-
L. Zysk (strata) netto	952 268,32	2 804 868,11	9 715 631,15	804 495,02

2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Tabela 5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.	za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	952 268,32	2 804 868,11	9 715 631,15	804 495,02
II.	Korekty razem	-1 702 968,87	-2 105 593,35	-9 779 163,78	2 112 378,44
1.	Amortyzacja	91 005,94	91 229,07	350 141,76	199 563,58
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-52 152,88	-6 889,96	-8 500,90	-16 495,66
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	460 718,81	-	367 865,30	-
5.	Zmiana stanu rezerw	193 097,71	245 945,51	566 097,71	348 945,51
6.	Zmiana stanu zapasów	833 883,59	-3 291 286,05	-14 487 230,40	-24 035 624,83
7.	Zmiana stanu należności	42 182,14	-1 897 216,35	-1 077 814,65	-1 905 260,46
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 896 064,74	2 947 269,27	5 964 708,20	25 555 950,45
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 375 639,44	-197 877,46	-1 454 430,80	1 958 067,23
10.	Inne korekty	-	3 232,62	-	7 232,62
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-750 700,55	699 274,76	-63 532,63	2 916 873,46
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	77 812,05	54,89	280 934,00	8 054,89
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 341,46	-	221 463,41	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	51 470,59	54,89	59 470,59	8 054,89
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	864 317,81	306 879,79	1 511 089,33	813 054,32
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	302 614,81	213 399,79	833 906,33	585 224,32
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	561 703,00	93 480,00	677 183,00	227 830,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-786 505,76	-306 824,90	-1 230 155,33	-804 999,43
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	200 000,00	-	200 000,00	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	200 000,00	-	200 000,00	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	170 943,32	95 778,66	394 626,79	539 250,65
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	101 893,10	392 839,80
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	57 568,71	-	121 911,34
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	157 765,61	-	235 904,00	-

8.	Odsetki	13 177,71	-	56 829,69	24 499,51
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	29 056,68	-95 778,66	-194 626,79	-539 250,65
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-1 508 149,63	296 671,20	-1 488 314,75	1 572 623,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 508 149,63	296 671,20	-1 488 314,75	1 572 623,38
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 707 746,83	1 391 120,75	1 687 911,95	115 168,57
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	199 597,20	1 687 791,95	199 597,20	1 687 791,95

2.5 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

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

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.	za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	25 606 933,69	14 700 600,68	16 843 570,86	14 700 600,68
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	25 606 933,69	14 700 600,68	16 843 570,86	14 700 600,68
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 000 000,00	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	10 000 000,00	10 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 431 164,04	15 431 164,04	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:	17 325 337,22	15 431 164,04	17 325 337,22	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	175 769,65	-12 482 139,45	-10 481 766,36	-10 730 563,36
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	175 769,65	-	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	12 482 139,45	10 481 766,36	10 730 563,36
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 894 173,18	12 482 139,45	10 481 766,36	10 481 766,36
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 894 173,18	12 482 139,45	10 481 766,36	10 481 766,36
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 718 403,53	-12 482 139,45	-10 481 766,36	-10 481 766,36
6.	Wynik netto	952 268,32	2 804 868,11	9 715 631,15	804 495,02
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 559 202,01	15 753 892,70	26 559 202,01	15 753 892,70
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 559 202,01	15 753 892,70	26 559 202,01	15 753 892,70

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 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	12 950 603,45	12 140 615,81
I.	Wartości niematerialne i prawne	181 378,08	21 300,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	181 378,08	21 300,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	11 429 431,44	11 253 717,57
1.	Środki trwałe	11 426 431,44	11 103 630,85
2.	Środki trwałe w budowie	3 000,00	74 086,72
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	76 000,00
III.	Należności długoterminowe	31 770,90	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	31 770,90	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	706 344,00	689 850,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	706 344,00	689 850,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	601 679,03	175 748,24
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	592 131,00	171 799,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 548,03	3 949,24
B.	AKTYWA OBROTOWE	46 240 367,74	31 301 025,12
I.	Zapasy	39 309 394,54	24 899 331,39
1.	Materiały	26 863 606,71	11 101 439,34
2.	Półprodukty i produkty w toku	4 757 140,43	5 093 850,66
3.	Produkty gotowe	-	213 216,90
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	7 688 647,40	8 490 824,49
II.	Należności krótkoterminowe	5 321 080,91	3 817 987,91
1.	Należności od jednostek powiązanych	278 744,06	1 823,46
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	5 042 336,85	3 816 164,45
III.	Inwestycje krótkoterminowe	458 067,11	2 459 374,50
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	458 067,11	2 459 374,50
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 151 825,18	124 331,32
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
VI.	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	59 190 971,19	43 441 640,93

PASYWA		Stan na 31.12.2023 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 636 270,62	2 623 617,64
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00	10 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17 338 974,56	15 444 801,38
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-23 625 678,76	-23 223 992,90
VI.	Zysk (strata) netto	8 922 974,82	402 809,16
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	46 554 700,57	40 818 023,29
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 000 048,67	486 100,93
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	162 979,00	70 734,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	131 099,10	96 366,93
3.	Pozostałe rezerwy	705 970,57	319 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 908 984,09	2 822 314,85
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 908 984,09	2 822 314,85
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	41 969 391,39	37 484 343,20
1.	Wobec jednostek powiązanych	159 242,03	209 481,91
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	41 757 217,30	37 196 275,97
4.	Fundusze specjalne	52 932,06	78 585,32
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	676 276,42	25 264,31
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	676 276,42	25 264,31
	PASYWA RAZEM	59 190 971,19	43 441 640,93

3.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej

Tabela 8 Skonsolidowany rachunek zysków i strat (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	za okres	za okres	Za okres	Za okres
	od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 976 913,17	16 109 092,37	83 708 541,91	33 137 920,12
- od jednostek powiązanych	-	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 736 575,39	14 564 183,63	82 551 145,07	26 134 938,14
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 486 753,70	1 338 320,74	31 946,23	4 696 849,18
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-	72 757,38
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	727 091,48	206 588,00	1 125 450,61	2 233 375,42
B. Koszty działalności operacyjnej	21 262 193,26	12 819 468,11	71 078 020,23	31 870 782,86
I. Amortyzacja	341 775,28	237 074,29	897 856,31	782 943,92
II. Zużycie materiałów i energii	15 030 155,43	9 129 382,65	49 853 668,51	20 158 153,68
III. Usługi obce	2 624 463,36	1 819 963,39	10 571 126,13	4 308 744,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	29 369,05	6 465,48	124 808,70	70 236,84
V. Wynagrodzenia	1 499 795,88	953 756,39	5 569 536,83	3 164 267,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	402 975,84	211 465,84	1 308 386,19	743 731,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	778 432,26	352 960,23	1 941 873,16	1 076 968,64

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	555 226,16	108 399,84	810 764,40	1 565 735,74
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 714 719,91	3 289 624,26	12 630 521,68	1 267 137,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 036 551,00	155 983,55	2 379 664,46	358 553,81
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II.	Dotacje	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	2 036 551,00	155 983,55	2 379 664,46	358 553,81
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 428 044,95	260 461,96	2 771 781,99	513 245,30
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	34 910,56	48 028,88	102 960,99	203 752,21
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	62 551,34	-	62 551,34	-
III.	Inne koszty operacyjne	2 330 583,05	212 433,08	2 606 269,66	309 493,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 323 225,96	3 185 145,85	12 238 404,15	1 112 445,77
G.	Przychody finansowe	279 864,02	-96 408,25	347 440,41	43 216,87
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-	-
II.	Odsetki, w tym:	24 888,75	6 889,96	65 330,59	27 395,17
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
V.	Inne	254 975,27	-103 298,21	282 109,82	15 821,70
H.	Koszty finansowe	663 249,36	204 961,34	1 076 157,74	492 832,48
I.	Odsetki, w tym:	163 107,24	105 462,68	559 097,47	384 333,82
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-	-
IV.	Inne	500 142,12	99 498,66	517 060,27	108 498,66
I.	Zysk (strata) brutto	939 840,62	2 883 776,26	11 509 686,82	662 830,16
J.	Podatek dochodowy bieżący	423 632,00	260 021,00	2 586 712,00	260 021,00
K.	Podatek dochodowy odroczony	-	-	-	-
L.	Zysk (strata) netto	516 208,62	2 623 755,26	8 922 974,82	402 809,16

3.3 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej

Tabela 9 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.	za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	516 208,62	2 623 755,26	8 922 974,82	402 809,16
II.	Korekty razem	(1 732 663,08)	-1 850 916,91	-9 226 188,87	2 662 711,67
1.	Amortyzacja	360 286,25	255 044,37	971 366,53	859 259,93
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	28 847,12	74 110,04	315 499,10	253 504,34
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	460 718,81	-	380 026,64	-
5.	Zmiana stanu rezerw	193 097,71	141 203,98	566 097,71	244 203,98
6.	Zmiana stanu zapasów	541 525,24	-3 221 981,55	-14 413 116,30	-23 582 296,22
7.	Zmiana stanu należności	248 013,55	-1 874 507,10	-773 285,90	-1 853 226,38
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 829 186,42	2 946 582,59	4 579 089,98	24 752 179,91
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-735 965,34	-174 601,86	-851 866,63	1 981 853,49
10.	Inne korekty	-	3 232,62	-	7 232,62
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 216 454,46	772 838,35	-303 214,05	3 065 520,83

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	77 812,05	54,89	280 934,00	8 054,89
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 341,46	-	221 463,41	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	51 470,59	54,89	59 470,59	8 054,89
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
II.	Wydatki	324 633,25	289 399,79	953 924,77	795 574,32
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	324 013,25	289 399,79	931 304,77	661 224,32
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	620,00	-	22 620,00	134 350,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-246 821,20	-289 344,90	-672 990,77	-787 519,43
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	200 000,00	-	200 000,00	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	200 000,00	-	200 000,00	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II.	Wydatki	252 655,18	177 846,45	722 542,02	813 521,81
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	711,86	39 277,74	105 808,33	397 110,96
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	57 568,71	-	121 911,34
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	157 765,61	-	235 904,00	-
8.	Odsetki	94 177,71	81 000,00	380 829,69	294 499,51
9.	Inne wydatki finansowe	-	-	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-52 655,18	-177 846,45	-522 542,02	-813 521,81
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-1 515 930,84	305 647,00	-1 498 746,84	1 464 479,59
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 515 930,84	305 647,00	-1 498 746,84	1 464 479,59
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 719 845,86	1 396 894,86	1 702 661,86	238 062,27
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	203 915,02	1 702 541,86	203 915,02	1 702 541,86

3.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy

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

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres od 01.10.2023 r. do 31.12.2023 r.	za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.	Za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.	Za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 120 062,00	-137,62	3 713 295,80	1 972 011,48
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 120 062,00	-137,62	3 713 295,80	1 972 011,48
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 000 000,00	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	10 000 000,00	10 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 444 801,38	15 444 801,38	15 444 801,38	15 444 801,38
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	17 338 974,56	15 444 801,38	17 338 974,56	15 444 801,38
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	-13 324 739,38	-25 444 939,00	-21 731 505,58	-23 472 789,90
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	13 324 739,38	25 444 939,00	21 731 505,58	23 472 789,90
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	15 218 912,56	25 444 939,00	21 731 505,58	23 223 992,90
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	15 218 912,56	25 444 939,00	23 625 678,76	23 223 992,90
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 218 912,56	-25 444 939,00	- 23 625 678,76	-23 223 992,90
6.	Wynik netto	516 208,62	2 623 755,26	8 922 974,82	402 809,16
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 636 270,62	2 623 617,64	12 636 270,62	2 623 617,64
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 636 270,62	2 623 617,64	12 636 270,62	2 623 617,64

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń w okresie od 1 października do 31 grudnia 2023 r. istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki

Wyniki finansowe

W IV kwartale 2023 r. Grupa Emitenta kontynuuje wzrost odnotowując zdecydowanie lepsze wyniki niż w okresie analogicznym poprzedniego roku. Sukcesywnie pozyskiwane są kolejne zamówienia i kontrakty na dostarczenie usług i produktów oferowanych przez Grupę, a dzięki zbudowanemu w poprzednich kwartałach zapleczu produkcyjnemu jesteśmy spokojni o ich terminową realizację.

Spółka jest na ścieżce dynamicznego rozwoju, czego efektem jest zwiększenie przychodów osiągniętych w 2023 r. o 160% oraz wypracowanie znacznie wyższego zysku netto, w porównaniu do roku poprzedniego.

W IV kwartale 2023 r. nastąpiły następujące wydarzenia mające wpływ na działalność Emitenta:

- w dniu 2 października 2023 r. Emitent powziął informację o obustronnym podpisaniu umowy ze spółką z branży odnawialnych źródeł energii. Powyższa umowa dotyczy realizacji przez Spółkę usług w zakresie produkcji i dostaw stacji transformatorowych. Wartość wynagrodzenia z tytułu realizacji umowy oszacowana została na kwotę 3.941.400 zł netto. Realizacja zamówienia przewidziana jest na marzec 2024 r.

Podsumowując. W IV kwartale 2023 r. suma bilansowa Grupy Emitenta zwiększyła się o 17,67 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, na co wpływ miał wzrost aktywów obrotowych w postaci zapasów, które mają kluczowy wpływ na czas produkcji – tym samym zbudowany stok magazynowy pozwala dostarczać produkty klientom nawet o 25-35 tygodni szybciej niż konkurencja. Wraz ze wzrostem ilości realizowanych zleceń oraz zwiększonych przychodów ze sprzedaży odnotowano także wzrost należności od pozostałych jednostek.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży Grupy Emitenta w IV kwartale 2023 r. wzrosły o 6,87 mln zł i wyniosły 22,98 mln zł w porównaniu do ok. 16,11 mln zł w IV kwartale 2022 r. Poziom kosztów działalności operacyjnej wzrósł do poziomu 21,26 mln zł w porównaniu do 12,82 mln zł rok wcześniej, z czego główną pozycję stanowią koszty materiałów i energii.

Znaczący wzrost przychodów ze sprzedaży oraz ciągła optymalizacja procesów produkcyjnych przyczyniły się do uzyskania za IV kwartał 2023 r. zysku z działalności operacyjnej w wysokości 1,32 mln zł, w porównaniu do zysku w wysokości 3,19 mln zł w analogicznym okresie 2022 r.

Skonsolidowany wynik netto za IV kwartał 2023 r. zamknął się zyskiem netto w wysokości 0,52 mln zł, w porównaniu do skonsolidowanego zysku netto w analogicznym okresie 2022 r. wynoszącego 2,62 mln zł.

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 2023 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 wprowadza 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. Z pewnością zaowocuje to w niedalekiej przyszłości.

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 2023 r.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Emitent był podmiotem dominującym wobec ośmiu spółek zależnych.

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

Firma: Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q"	
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 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:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

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 jednostki zależnej: IP 000 "ELQ-Uzbekistan" na podstawie art. 57 ustawy o rachunkowości.

Emitent jest zwolniony z obowiązku objęcia konsolidacją jednostek zależnych: 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 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 2023 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, 26 czerwca 2024 r.

Marcin Sołtysiak
Prezes Zarządu