

GLOBAL HYDROGEN SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: GLOBAL HYDROGEN SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: ALEJE JEROZOLIMSKIE 65/79, 00-697 WARSZAWA

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 8942883943

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000368849

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek małych

Spółka nie stosuje uproszczeń przewidzianych dla małych jednostek.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Rzeczowy majątek trwały wycenia się i amortyzuje w oparciu o następujące zasady. Do środków trwałych zalicza się te składniki majątku, których przewidywany okres użyteczności przekracza jeden rok, a cena nabycia nowego składnika przekracza 5 000,00 PLN. Nisko cenne składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 5 000,00 PLN traktowane są jako materiały i odpisywane w koszty w dacie zakupu.

Odpisy amortyzacyjne środków trwałych o wartości przekraczającej 5 000,00 PLN dokonywane są metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania wg ustalonych stawek amortyzacyjnych dla poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych.

Dla celów podatkowych środki trwałe o wartości przekraczającej 5 000,00 PLN, a nie przekraczającej 10 000,00 PLN są umarzone jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. W przypadku tych składników majątku trwałego, których wartość początkowa przekracza 10 000,00 PLN przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się stawki amortyzacyjne określone w Wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, mając na uwadze okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Środki trwałe umarzone są metodą liniową.

Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest według w/w zasad, z tym, że dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej przekraczającej 5 000,00 PLN stawki amortyzacji ustalane są indywidualnie w przedziale 20,0-30,0%. Dla celów podatkowych, przy wartości początkowej przekraczającej 10 000,00 PLN, okres amortyzacji wynosi nie krócej niż: dla licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich - 2 lata, dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 5 lat. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. W przypadku aktualizacji środków trwałych - w wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Ewidencja ilościowa i

wartościowa środków trwałych pozwala na ustalenie stanu ich posiadania.

Ustalenia wyniku finansowego:

Dla ustalenia wyniku finansowego spółka stosuje porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Należności i zobowiązania wycenione są z zachowaniem zasady ostrożności wyceny w kwocie wymaganej lub wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne wycenione są według wartości nominalnej.

Stany i rozchody towarów zakupionych w kraju wycenia się wg cen zakupu. Cena zakupu towarów pochodzących z importu, powiększona jest o koszty cła, akcyzy oraz pozostałe koszty związane z nabyciem towarów, w szczególności koszty transportu. W obu przypadkach rozchód towarów odbywa się przy zastosowaniu zasady FIFO.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Nie dotyczy.

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	10 099 071,11	259 189,66
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	89 282,11	239 009,77
- środki trwałe	81 152,03	239 009,77
- środki trwałe w budowie	8 130,08	
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe, w tym:	10 000 000,00	
- nieruchomości		
- długoterminowe aktywa finansowe	10 000 000,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 789,00	20 179,89
B. Aktywa obrotowe	65 113,58	5 420 259,08
I. Zapasy		1 439 466,54
II. Należności krótkoterminowe, w tym:	56 218,58	1 740 096,75
a) z tyt. dostaw i usług, w tym:		1 678 489,14
- do 12 miesięcy		1 678 489,14
- powyżej 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	4 388,76	2 204 328,84
a) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	4 388,76	2 204 328,84
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 388,76	1 701 701,45
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 506,24	36 366,95
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	10 164 184,69	5 679 448,74

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	9 535 622,89	4 153 800,48
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 172 000,00	572 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 981 800,48	3 011 021,39
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 407 735,03	7 735,03
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-618 177,59	570 779,09
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	628 561,80	1 525 648,26
I. Rezerwy na zobowiązania, w tym:		499,00
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
- z tytułu kredytów i pożyczek		
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	628 561,80	1 452 082,66
a) z tytułu kredytów i pożyczek	580 067,30	
b) z tytułu dostaw i usług, w tym:	41 687,20	1 220 209,07
- do 12 miesięcy	41 687,20	1 220 209,07
- powyżej 12 miesięcy		
c) fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		73 066,60
PASYWA RAZEM	10 164 184,69	5 679 448,74

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 352 879,22	9 390 065,40
I. Przychody netto ze sprzedaży	6 352 879,22	9 390 065,40
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B. Koszty działalności operacyjnej	6 980 598,04	8 824 217,92
I. Amortyzacja	57 639,47	94 677,03
II. Zużycie materiałów i energii	77 767,26	140 669,10
III. Usługi obce	927 768,35	1 388 197,44
IV. Wynagrodzenia	593 638,47	931 856,00
V. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia, w tym:	54 118,06	116 513,59
- emerytalne		
VI. Pozostałe koszty, w tym:	5 269 666,43	6 152 304,76
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 182 298,24	6 011 264,62
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-627 718,82	565 847,48
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	156 748,63	173 177,04
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	47 316,22	62 887,94
E. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	137 786,19	89 963,23
- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	85 969,17	34 025,52
F. Przychody finansowe, w tym:	39 270,57	51 265,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:		
- od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	39 270,57	41 580,54
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		9 684,77
G. Koszty finansowe, w tym:	45 732,78	28,51
I. Odsetki, w tym:	22 881,95	28,51
- dla jednostek powiązanych	22 881,95	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	22 850,83	
H. Zysk (strata) brutto (C+D-E+F-G)	-615 218,59	700 298,09
I. Podatek dochodowy	2 959,00	129 519,00
J. Zysk (strata) netto (H-I)	-618 177,59	570 779,09

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 153 800,48	3 697 421,39
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 153 800,48	3 697 421,39
1. Kapitał podstawowy	1 172 000,00	572 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	572 000,00	572 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	600 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	600 000,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	600 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 172 000,00	572 000,00
2. Kapitał zapasowy	8 981 800,48	3 011 021,39
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 011 021,39	2 686 636,21
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 970 779,09	324 385,18
a) zwiększenie (z tytułu)	5 970 779,09	324 385,18
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 400 000,00	
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	570 779,09	324 385,18
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	8 981 800,48	3 011 021,39
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)	570 779,09	438 785,18
- podziału zysku z lat ubiegłych	570 779,09	438 785,18
b) Zmniejszenie (z tytułu)	570 779,09	438 785,18
- wypłata dywidendy		114 400,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	570 779,09	324 385,18
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	-618 177,59	570 779,09
a) zysk netto		570 779,09
b) strata netto	618 177,59	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 535 622,89	4 153 800,48
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 535 622,89	4 153 800,48

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-618 177,59	570 779,09
II. Korekty razem	1 665 038,46	-172 931,09
1. Amortyzacja	57 639,47	94 677,03
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 126,51	-26 087,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-77 917,05	-9 500,00
5. Zmiana stanu rezerw	-499,00	-473,00
6. Zmiana stanu zapasów	1 439 466,54	-193 576,16
7. Zmiana stanu należności	1 683 878,17	-319 241,40
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 403 588,16	307 956,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-30 815,00	-26 687,20
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 046 860,87	397 848,00

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	706 768,17	38 075,59
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	176 515,32	9 500,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	530 252,85	28 575,59
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	530 252,85	28 575,59
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	30 252,85	28 575,59
- inne wpływy z aktywów finansowych		
- spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych	500 000,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	10 008 130,08	114 470,69
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 130,08	64 470,69

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	10 000 000,00	50 000,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	10 000 000,00	50 000,00
- nabycie aktywów finansowych	10 000 000,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe		
- udzielone pożyczki krótkoterminowe		50 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 301 361,91	-76 395,10
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 500 000,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 000 000,00	
2. Kredyty i pożyczki	2 500 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	1 942 811,65	114 400,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		114 400,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 942 811,65	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 557 188,35	-114 400,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-1 697 312,69	207 052,90
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 697 312,69	207 052,90
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 701 701,45	1 494 648,55
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	4 388,76	1 701 701,45
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-615 218,59	700 298,09
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-34 225,00	-86 802,29
Pozostałe		-57 765,60
Korekta odpisów aktualizujących należności nieuznanych za koszty podatkowe (art. 12)	-34 006,15	-18 518,29
- z innych źródeł przychodów	-34 006,15	-18 518,29
Korekta odpisów aktualizujących należności uznanych za koszty podatkowe (art. 12)	-2 447,55	-8 289,70
- z innych źródeł przychodów	-2 447,55	-8 289,70
Memoriałowe różnice kursowe (art. 12)	2 228,70	-2 228,70
- z innych źródeł przychodów	2 228,70	-2 228,70
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		18 267,18
Pozostałe		
Odsetki od udzielonych pożyczek (art. 12)		-2 627,39
- z innych źródeł przychodów		-2 627,39
Rabat potransakcyjny (art. 12)		20 894,57
- z innych źródeł przychodów		20 894,57
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	-18 267,18	5 115,88
Pozostałe		
Odsetki od udzielonych pożyczek (art. 12)	2 627,39	5 115,88
- z innych źródeł przychodów	2 627,39	5 115,88
Rabat potransakcyjny (art. 12)	-20 894,57	
- z innych źródeł przychodów	-20 894,57	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	46 289,76	49 355,08
Pozostałe	25 310,89	25 715,07
Memoriałowe różnice kursowe (art. 16)		-26 956,55
- z innych źródeł przychodów		-26 956,55
Odsetki budżetowe (art. 16)	3,00	25,00
- z innych źródeł przychodów	3,00	25,00
Koszty reprezentacji (art. 16)	15 010,56	50 762,68
- z innych źródeł przychodów	15 010,56	50 762,68

Różnica pomiędzy amortyzacją bilansową i podatkową (art. 16)	875,64	-2 436,65
- z innych źródeł przychodów	875,64	-2 436,65
Podatek VAT od należności, na które utworzono odpis aktualizujący (art. 16)	5 089,67	2 245,53
- z innych źródeł przychodów	5 089,67	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	83 365,90	59 710,85
Pozostałe		
Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 16)	58 750,46	23 536,85
- z innych źródeł przychodów	58 750,46	23 536,85
Składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGŚP (art. 16)	1 736,49	19 349,00
- z innych źródeł przychodów	1 736,49	19 349,00
Wynagrodzenia za zarząd (art. 16)		16 825,00
- z innych źródeł przychodów		16 825,00
Odsetki od otrzymanych pożyczek (art. 16)	22 878,95	
- z innych źródeł przychodów	22 878,95	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-43 721,09	-36 103,22
Pozostałe		
Odpisy aktualizujące wartość należności, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16)	-7 547,09	-9 378,19
- z innych źródeł przychodów	-7 547,09	-9 378,19
Składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FGŚP (art. 16)	-19 349,00	-15 725,03
- z innych źródeł przychodów	-19 349,00	-15 725,03
Wynagrodzenia za zarząd (art. 16)	-16 825,00	-11 000,00
- z innych źródeł przychodów	-16 825,00	-11 000,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-581 776,20	709 841,54
K. Podatek dochodowy		134 870,00

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

informacja dodatkowa 31.12.2022.pdf

Informacja dodatkowa

za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

I.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Szczegółowy zakres zmian w okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku w zakresie poszczególnych grup rodzajowych środków trwałych przedstawia załącznik nr 1 do niniejszej informacji.

Spółka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych.

2.Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie dotyczy.

3.Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Na dzień bilansowy spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu.

4.Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie występują.

5.Struktura własności kapitału podstawowego jednostki.

We wrześniu 2022 roku nowy Zarząd spółki podjął uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego poprzez emisję akcji serii D w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy. Akcje te zostały zaoferowane spółce pod firmą GreenMile Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Subskrybent przyjął ofertę i w wyniku podpisania umowy ze spółką, objął 6 000 000 akcji po cenie emisyjnej 1,00 PLN. Jednocześnie Zarząd spółki dokonał przydziału na rzecz GreenMile akcji o wartości nominalnej 0,10 PLN. W wyniku tych operacji na dzień bilansowy kapitał akcyjny spółki wynosi 1 172 000,00 PLN i dzieli się na:

- 1 595 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A1 o wartości nominalnej 0,10 PLN każda o łącznej wartości 159 500,00 PLN,
- 3 405 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,10 PLN każda o łącznej wartości 340 500,00 PLN,
- 720 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C, o wartości nominalnej 0,10 PLN każda o łącznej wartości 72 000,00 PLN

- 6 000 000 akcji nieuprzywilejowanych serii D o wartości nominalnej 600 000,00 PLN.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych o ile jednostka nie sporządza sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

Zmiany w kapitale zapasowym w okresie od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. przedstawia sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.

Spółka nie posiada funduszu rezerwowego.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

W omawianym okresie spółka poniosła stratę netto w wysokości 618 177,59 PLN. Na moment sporządzania informacji dodatkowej nie podjęto jeszcze uchwały o sposobie jej pokrycia .

8. Rezerwy.

Spółka nie posiada rezerw.

9. Odpisy aktualizujące wartość należności.

Wartość odpisów aktualizujących należności na dzień 31.12.2022 r. wynosi 68 296,72 PLN. Kwota ta uległa zwiększeniu w stosunku do stanu na początek roku bilansowego, który wynosił 34 839,11 PLN.

Odpisy aktualizujące dotyczą należności związanych z dystrybucją wina, a więc działalności, której spółka po zmianie Zarządu nie kontynuuje. Wierzytelności te są dochodzone w drodze egzekucji komorniczej przez zatrudnioną kancelarię prawną.

10. Zobowiązania.

Wartość zobowiązań o przewidywanym umową okresie spłaty do 1 roku wynosi na początek roku bilansowego 1 452 082,66 PLN, natomiast na dzień 31.12.2022 r. zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 628 561,80 PLN. Na kwotę tę składa się przede wszystkim wartość otrzymanej pożyczki od akcjonariusza spółki firmy Whitecrypto City LTD z siedzibą w Nikozji. Kapitał pozostały do spłaty do dnia 31.12.2023 r. wraz z należnymi odsetkami naliczonymi na dzień bilansowy wynosi 580 067,30 PLN.

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz przychody przyszłych okresów.

	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
Krótkoterminowe:		
Czynne rozliczenia kosztów:	36 366,95 PLN	4 506,24 PLN
Bierne rozliczenia kosztów:	73 066,60 PLN	0,00 PLN
Długoterminowe:		
Czynne rozliczenia kosztów:	6 932,89 PLN	0,00 PLN

12. Grupy zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz zobowiązania warunkowe

Nie występują.

13. Środki pieniężne na zablokowanych rachunkach bankowych VAT

Spółka nie posiada środków pieniężnych na zablokowanych rachunkach VAT na dzień bilansowy.

II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Łączna wartość przychodów uzyskanych przez spółkę w okresie 2022 roku wynosi 6 352 879,22 PLN w porównaniu z przychodami uzyskanymi w roku ubiegłym w wysokości 9 390 065,40 PLN i składają się na nie:

- dostawy towarów 5 925 846,00 PLN
- sprzedaż usług 427 033,22 PLN

Przychody te są w całości związane z działalnością winiarską.

2. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych, o których mowa w art. 32 ust. 4 ustawy.

Nie występują.

3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów , o których mowa w art. 34 ust. 5 ustawy.

Nie występują.

4. Informacje o przychodach , kosztach i wynikach na działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie dotyczy.

5. Tytuły różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

Informacja o tytułach różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto została wykazana w części „Kalkulacja podatku dochodowego”.

6. Dane o niektórych kosztach jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat wg wariantu kalkulacyjnego.

Nie dotyczy.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie dotyczy.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku bilansowym 2022 spółka nie poniosła wydatków na niefinansowe aktywa trwałe. W aktywach trwałych bilansu ujęta jest zaliczka wpłacona na wydatki związane z budową biogazowni w technologii SMBP opatentowanej przez Przedsiębiorstwo Wielobranżowe Tarpol Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy, która będzie finalizowana zgodnie z zawartą w dniu 09.09.2022 r. umową licencji wyłącznej.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

Nie występują.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie występuje.

Ila.

W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie znajdują się pozycje wyrażone w walutach obcych.

III.

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych stanowi element sprawozdania finansowego spółki.

IV.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

We wrześniu 2022 r. spółka Global Hydrogen nabyła 100 % akcji spółki Turbo Green Elektric S.A. w Warszawie, która na mocy zawartej umowy licencji posiadała niewyłączną, ograniczoną terytorialnie do obszaru UE i Rosji, licencję na urządzenia korzystające z rozwiązań technologicznych umożliwiających termochemiczną konwersję biomasy w procesie przeciwprądowym do oczyszczonego gazu syntezowego i ich integralnego wykorzystania w połączeniu z dostępnymi technologiami trzecimi do dalszego przetwarzania syngazu na ekologiczny wodór. Dzięki tej transakcji spółka będzie mogła realizować swoje plany związane z produkcją zielonego wodoru z szerokiej gamy biomasy.

2. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Nie występują.

3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym.

Na dzień bilansowy firma nie zatrudnia pracowników.

4. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych.

Wysokość wynagrodzenia wypłaconego Zarządowi spółki przed zmianą profilu jej działalności wyniosła 288 495,00 PLN.

Spółka nie wypłacała wynagrodzenia organom nadzorczym.

5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych.

Nie występują.

6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za zbadanie sprawozdania finansowego obejmującego rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wynosi 4 500,00 PLN netto.

V.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie występują.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie występują.

3. Porównywalność sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

VI.

Spółka nie należy do grupy kapitałowej.

VII.

Nie dotyczy.

VIII.

Nie istnieją inne informacje, niż te wymienione powyżej, które mogłyby w sposób istotny wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy spółki.

Warszawa, dnia 06.03.2023 r.

ŚRODKI TRWAŁE - ZAŁĄCZNIK NR 1

LP.	GRUPA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA			
		STAN NA 31.12.2021	PRZYCHÓD	ROZCHÓD	STAN NA 31.12.2022
1.	GR.0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	GR.1-2	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	GR.3-6	34 197,78	0,00	34 197,78	0,00
4.	GR.7	480 178,99	0,00	312 278,24	167 900,75
5.	GR.8	2 317,07	0,00	2 317,07	0,00
	RAZEM	516 693,84	0,00	348 793,09	167 900,75

LP.	GRUPA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	UMORZENIE			
		STAN NA 31.12.2021	PRZYCHÓD	ROZCHÓD	STAN NA 31.12.2022
1.	GR.0	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	GR.1-2	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	GR.3-6	31 792,51	664,56	32 457,07	0,00
4.	GR.7	243 999,30	56 820,44	214 071,02	86 748,72
5.	GR.8	1 892,26	154,47	2 046,73	0,00
	RAZEM	277 684,07	57 639,47	248 574,82	86 748,72

LP.	GRUPA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	WARTOŚĆ NETTO	
		STAN NA 31.12.2021	STAN NA 31.12.2022
1.	GR.0	0,00	0,00
2.	GR.1-2	0,00	0,00
3.	GR.3-6	2 405,27	0,00
4.	GR.7	236 179,69	81 152,03
5.	GR.8	424,81	0,00
	RAZEM	239 009,77	81 152,03

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM