



TERMO2POWER S.A.

RAPORT OKRESOWY

3 KWARTAŁ 2024 r.

Warszawa, 14 listopada 2024 roku

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE INFORMACJE.....	3
2. WYBRANE DANE FINANSOWE ZA 3 KWARTAŁ 2024 ROKU.....	4
3. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	12
4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	12
5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	13
6. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO - OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI.....	13
7. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	13
8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	14
9. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ.....	16
10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.....	19
11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.....	21

1. PODSTAWOWE INFORMACJE

Firma:	TERMO2POWER
Forma prawna:	Spółka akcyjna
Siedziba, adres:	Warszawa ul. Grzybowska 87, 00-844 Warszawa
Telefon:	+48 514 943 360
Adres strony internetowej:	www.termo2power.com
Adres poczty elektronicznej:	info@termo2power.com
Oznaczenie sądu:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji w KRS:	6 listopada 2015 roku
Numer KRS:	0000584452
NIP:	5272749594
REGON:	362222444

Organy Spółki:

W skład Zarządu Termo2Power S.A. na dzień 14 listopada 2024 roku wchodził:

Jacob Brouwer – Prezes Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej Termo2Power S.A. na dzień 14 listopada 2024 roku wchodził:

- 1) Krzysztof Ziomba – Członek Rady Nadzorczej;
- 2) Piotr Krawczyk – Członek Rady Nadzorczej;
- 3) Gilles Melse – Członek Rady Nadzorczej;
- 4) Arjen Peter Bergman – Członek Rady Nadzorczej;
- 5) Cezary Kosiński – Członek Rady Nadzorczej.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE ZA 3 KWARTAŁ 2024 ROKU

BILANS AKTYWA

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2024 r. (w zł)	Na dzień 30.09.2023 r. (w zł)
A. Aktywa trwałe	2 317 454,99	2 180 288,25
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 567 454,99	1 430 288,25
1. Środki trwałe	482 961,71	582 284,14
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 687,50	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	312 236,17	371 074,18
d) środki transportu	156 038,04	211 209,96
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	1 084 493,28	848 004,11
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	750 000,00	750 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	750 000,00	750 000,00
a) w jednostkach powiązanych	750 000,00	750 000,00
- udziały i akcje	750 000,00	750 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	1 556 356,34	1 594 395,03
I. Zapasy	258 999,68	232 518,07
1. Materiały	2 539,19	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	256 460,49	232 518,07
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	977 380,44	1 062 301,52
1. Należności od jednostek powiązanych	24 913,50	310 898,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 913,50	77 108,92
- do 12 miesięcy	24 913,50	77 108,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	233 789,80
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	952 466,94	751 402,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	84 518,98	50 590,61
- do 12 miesięcy	84 518,98	50 590,61
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	19 464,54
c) inne	867 947,96	681 347,65
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	278 704,28	274 956,78
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	278 704,28	274 956,78
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	274 357,53	267 857,53
- udziały i akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	274 357,53	261 357,53
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 346,75	7 099,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 346,75	7 099,25
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 271,94	24 618,66
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	3 873 811,33	3 774 683,28

BILANS PASYWA

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2024 r. (w zł)	Na dzień 30.09.2023 r. (w zł)
A. Kapitał (fundusz) własny	1 215 489,42	1 344 510,29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 280 850,00	3 280 850,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	11 394,27	11 394,27
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 931 027,52	-2 178 155,45
VI. Zysk (strata) netto	-145 727,33	230 421,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 658 321,91	2 430 172,99
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	532 606,08	259 010,12
1. Wobec jednostek powiązanych	48 780,49	118 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	483 825,59	141 010,12
a) kredyty i pożyczki	483 825,59	141 010,12
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 926 935,34	1 950 021,89
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	69 920,00	123 796,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 920,00	123 796,30
- do 12 miesięcy	4 920,00	123 796,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	65 000,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 857 015,34	1 826 225,59
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	97 702,52	67 381,99
- do 12 miesięcy	97 702,52	67 381,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 281 000,00	1 281 000,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	510,21	35 673,59
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 789,40
i) inne	477 802,61	438 380,61
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	198 780,49	221 140,98
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	198 780,49	221 140,98
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	198 780,49	221 140,98
PASYWA RAZEM	3 873 811,33	3 774 683,28

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT EMITENTA (wariant porównawczy) (dane w zł)

Wyszczególnienie	za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r.	za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r.	za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.	za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 534,86	366 717,20	2 250 897,50	2 501 994,71
I. Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	173 820,58	0,00	251 097,21
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 534,86	192 896,62	2 250 897,50	2 250 897,50
B. Koszty działalności operacyjnej	90 113,01	491 378,42	2 022 294,03	2 249 805,55
I. Amortyzacja	27 255,74	84 515,81	29 775,36	89 326,08
II. Zużycie materiałów i energii	2 492,28	18 773,10	4 538,03	14 868,23
III. Usługi obce	39 702,51	114 891,72	196 298,95	267 559,87
IV. Podatki i opłaty	4 293,19	43 770,57	21 961,60	23 474,43
V. Wynagrodzenia	10 989,02	54 706,08	30 281,24	92 938,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	2 421,98	6 094,85	21 652,77
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 380,27	12 072,67	3 137,69	9 779,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	160 226,49	1 730 206,31	1 730 206,31
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-87 578,15	-124 661,22	228 603,47	252 189,16
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	37,05	0,69	1,87
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	37,05	0,69	1,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	19,43	176,24	151,10	152,07
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	19,43	176,24	151,10	152,07
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-87 597,58	-124 800,41	228 453,06	252 038,96
G. Przychody finansowe	106,29	1 244,50	10 017,24	10 592,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	106,29	1 244,50	10 017,24	10 592,63
H. Koszty finansowe	5 236,86	22 171,42	19 629,94	32 210,12
I. Odsetki, w tym:	3 925,82	12 024,80	4 807,01	15 556,55
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	1 311,04	10 146,62	14 822,93	16 653,57
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-92 728,15	-145 727,33	218 840,36	230 421,47
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-92 728,15	-145 727,33	218 840,36	230 421,47

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM EMITENTA

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 441 166,79	1 353 785,09	1 125 669,93	1 114 088,82
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00

I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 441 166,79	1 353 785,09	1 125 669,93	1 114 088,82
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 280 850,00	3 280 850,00	3 280 850,00	3 280 850,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
- emisji akcji				
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu.	3 280 850,00	3 280 850,00	3 280 850,00	3 280 850,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 394,27	11 394,27	11 394,27	11 394,27
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału akcyjnego do czasu rejestracji w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
- rejestracja podwyższenia kapitału akcyjnego w KRS	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 394,27	11 394,27	11 394,27	11 394,27
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu.	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu.	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu.	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 984 026,70	-1 931 027,52	-2 166 574,34	-2 178 155,45
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00

b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 984 026,70	1 931 027,52	2 166 574,34	2 178 155,45
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	1 984 026,70	1 931 027,52	2 166 574,34	2 178 155,45
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 984 026,70	1 931 027,52	2 166 574,34	2 178 155,45
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 984 026,70	-1 931 027,52	-2 166 574,34	-2 178 155,45
6. Wynik netto	-92 728,15	-145 727,33	218 840,36	230 421,47
a) zysk netto	0,00	0,00	218 840,36	230 421,47
b) strata netto	-92 728,15	-145 727,33	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 215 489,42	1 215 489,42	1 344 510,29	1 344 510,29
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 215 489,42	1 215 489,42	1 344 510,29	1 344 510,29

Rachunek przepływów pieniężnych Emitenta (metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2024 r. do 30.09.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2024 r. do 30.09.2024 r. (w zł)	Za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)	Za okres od 01.01.2023 r. do 30.09.2023 r. (w zł)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-92 728,15	-145 727,33	218 840,36	230 421,47
II. Korekty razem	115 222,22	-337 247,62	27 712,48	406 401,92
1. Amortyzacja	27 255,74	84 515,81	29 775,36	89 326,08
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	-1 204,75	-8 902,12	10 017,24	10 592,63
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 925,82	12 024,80	4 807,01	15 556,55
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	-346 035,47	159 327,37	159 327,37
7. Zmiana stanu należności	11 347,94	-84 921,08	-74 451,54	136 229,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	36 224,91	-23 086,55	109 864,16	10 399,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 780,49	-5 707,21	-196 667,32	6 243,33
10. Inne korekty	30 892,07	34 864,20	-14 959,80	-21 273,28
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	22 494,07	-482 974,95	246 552,84	636 823,39
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				

I. Wpływy	0,00	18 000,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	18 000,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	18 000,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	18 000,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	128 001,00	24 500,00	307 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	128 001,00	0,00	7 500,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	24 500,00	299 500,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	24 500,00	299 500,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-110 001,00	-24 500,00	-307 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	252 100,00	48 000,00	75 400,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	252 100,00	48 000,00	75 400,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	37 803,68	103 253,47	267 103,18	402 808,65
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	25 498,75	32 780,14	252 272,50	362 802,65
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	34 000,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	8 379,11	24 448,53	10 023,67	24 449,45
8. Odsetki	3 925,82	12 024,80	4 807,01	15 556,55
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-37 803,68	148 846,53	-219 103,18	-327 408,65

D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-15 309,61	-444 129,42	2 949,66	2 414,74
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-15 309,61	-444 129,42	2 949,66	2 414,74
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 656,36	448 476,17	4 149,59	4 684,51
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	4 346,75	4 346,75	7 099,25	7 099,25
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

3. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Niniejszy raport został sporządzony zgodnie z § 5 ust. 4.1 - 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Kwartalne sprawozdanie finansowe prezentuje dane finansowe za okres od 1 lipca 2024 roku do 30 września 2024 roku. Dane porównywalne za analogiczny okres 2023 roku dotyczą okresu 1 lipca – 30 września.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe stanowiące element niniejszego raportu okresowego zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (z późniejszymi zmianami).

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w nie zmniejszonym istotnie zakresie przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

4. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W okresie sprawozdawczym działalność Spółki skupiała się na realizacji prac, które pozwolą na wygenerowanie przychodów w kolejnych kwartałach.

Spółka kontynuowała prace nad mini biogazownią (Umowa z PZW sp. z o.o. na dostawę, montaż i uruchomienie fabrycznie nowych MINI BIOGAZOWNI MBD 500). Mini biogazownia została przekazana klientowi (PZW), nadal trwają prace nad dokumentacją techniczną oraz certyfikacją.

I. Komentarz dotyczący przedstawionych danych finansowych osiągniętych w III kwartale 2024 r.

W okresie od 01 lipca do 30 września 2024 r. Emitent osiągnął ujemny zysk operacyjny, wynoszący -92.728,15 zł (a za okres od 01 stycznia do 30 września 2024 r. skumulowaną stratę w wysokości -145.727,33 zł). Strata ta, wynika z prawie całkowitego braku przychodów w tym okresie, w połączeniu z regularną amortyzacją i usługami zewnętrznymi dla trwających projektów. Projekty te nie zostały jeszcze zafakturowane ze względu na nieukończoną dokumentację w języku polskim i certyfikację (mikro biogazownia) oraz modyfikację przemysłowego systemu magazynowania energii o mocy 215 kWh (z manualnego, chińskiego sterowania ładowaniem i rozładowaniem, na automatyczny mechanizm sterowania w języku holenderskim, bezpośrednio łączący się z holenderskim rynkiem kontraktów terminowych na energię elektryczną - ceny dnia następnego). Te dwa projekty powinny zostać ukończone w czwartym kwartale 2024 r. i wtedy też będą widoczne w wynikach finansowych za ten okres.

5. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz wyników na rok 2024.

6. INFORMACJE, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT 13A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ASO - OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

7. INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Spółka nie podejmowała nowych działań w obszarze rozwiązań innowacyjnych.

8. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent tworzy Grupę Kapitałową.

1. Jednostką zależną Emitenta jest Grenergy LAB SRL z siedzibą w Ottaviano, Włochy.

Firma: GREENERGY LAB SRL

Forma prawna: SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Udział Emitenta w kapitale zakładowym Spółki: 50%

Udział Emitenta w liczbie głosów na Zgromadzeniu Wspólników: 50%

Kraj siedziby: WŁOCHY

Siedziba: OTTAVIANO (NA)

Adres: OTTAVIANO (NA) VIALE ELENA 12 CAP 80044

NUMER REA: NA-979575

Kod VAT (P. IVA): 08716511210

Kod podatkowy (C. F.): 08716511210

Utworzenie Spółki GREENERGY LAB SRL było związane z aktywnością Emitenta na rynku włoskim i miało umożliwić i ułatwić koordynację wdrożenia częściowej produkcji oraz częściowego montażu urządzeń na licencji Termo2Power S. A. Dodatkowo nowa spółka z siecią lokalnych operatorów miała zapewnić możliwość szybkiej obsługi sprzedażowej i posprzedażowej.

Emitent oraz włoski udziałowiec Spółki rozpoczęli w I kw. 2020 r. proces likwidacji (wyrejestrowywania) GREENERGY LAB SRL. Było to spowodowane brakiem możliwości skorzystania z lokalnych programów i udogodnień, które były istotnym czynnikiem warunkującym założenie Spółki w 2017 r.: uzyskanie ulg podatkowych, kredytowych, udogodnień w zakresie zatrudniania pracowników itp. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu proces likwidacji GREENERGY LAB SRL nie został ukończony.

2. Circular Farming S.A. (wcześniej Eco Crypto Farming S. A.).

Firma: Circular Farming S. A.

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Siedziba: ul. Chłodna 51, 00-867 Warszawa

Przedmiot działalności: produkcja artykułów spożywczych homogenizowanych i żywności dietetycznej

Udział Emitenta w kapitale zakładowym: 75 proc.

Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów: 75 proc.

Spółka Circular Farming S. A. ("Spółka Zależna", "CF") została zawiązana przez Emitenta wraz z Green Nanotech Ventures sp. z o. o. 19 maja 2021 r. W dniu 16 listopada 2021 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział

Gospodarczy KRS, dokonał rejestracji spółki. Spółka Zależna została zarejestrowana pod numerem KRS 0000932236.

Kapitał zakładowy CF wynosi 1.000.000,00 zł.

Emitent objął w Spółce Zależnej 7.500.000 akcji imiennych zwykłych serii A, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, o łącznej wartości nominalnej 750.000,00 zł, poprzez wniesienie wkładu pieniężnego w kwocie 750.000,00 zł, co stanowi 75% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Zależnej.

Zgodnie z oświadczeniem stron zawiązujących Spółkę Zależną (Termo2Power S.A. oraz Green Nanotech Ventures sp. z o. o.), zawartym w akcie notarialnym powołującym Spółkę Zależną, kapitał zakładowy CF został pokryty w ¼ przed zarejestrowaniem spółki w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Przedmiotem przeważającej działalności Spółki jest produkcja artykułów spożywczych homogenizowanych i żywności dietetycznej (PKD 10. 86.Z). W związku z objęciem przez Emitenta większościowego udziału w powyższym podmiocie, uzyskał on status spółki zależnej od Emitenta i włączony został do struktur Grupy Kapitałowej Emitenta.

W skład pierwszego Zarządu Spółki Zależnej jako Prezes Zarządu, został powołany Pan Jacob Brouwer, będący jednocześnie Prezesem Zarządu Emitenta. Skład ten jest aktualny również na dzień sporządzania niniejszego raportu.

W skład pierwszej Rady Nadzorczej Spółki Zależnej weszli: Arjen Peter Bergman, Piotr Krzysztof Kolasiński, Gabriel Bartoszewski. Kolejno 13 marca 2023 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS zarejestrował zmianę w składzie Rady Nadzorczej, który obecnie przedstawia się następująco: Arjen Peter Bergman, Piotr Krzysztof Kolasiński, Melse Gilles.

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego z uwagi na to, że Spółki Circular Farming S. A. nie rozpoczęła działalności operacyjnej. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółek zależnych Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Spółka Circular Farming S. A. nie prowadziła działalności operacyjnej w III kwartale 2024 roku, zaś w Spółce Grenergy LAB SRL w dalszym ciągu trwa proces likwidacji.

9. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitent nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego z uwagi na to, że Spółki GREENERGY LAB SRL w likwidacji oraz Circular Farming S. A. nie rozpoczęły działalności operacyjnej. Podstawą prawną dla zwolnienia z obowiązku konsolidacji wyników finansowych spółek zależnych Emitenta jest art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne”, czyli jeżeli pomimo ich pominięcia skonsolidowane sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację finansową oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej Emitenta.

Spółka Greenergy Lab SRL nie prowadziła działalności operacyjnej także w III kwartale 2024 roku. Jednocześnie trwa proces likwidacji spółki GREENERGY LAB SRL.

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNCH

Greenergy Lab SRL

BILANS

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2024 (w zł)	Na dzień 30.09.2023 (w zł)
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	0,00	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2024 do 30.09.2024 (w zł)	Za okres od 01.07.2023 do 30.09.2023 (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	0,00	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	0,00

Circular Farming S. A.**BILANS:**

Wyszczególnienie	Na dzień 30.09.2024 (w zł)	Na dzień 30.09.2023 (w zł)
A. Aktywa trwałe	695 930,23	513 153,80
B. Aktywa obrotowe	48 132,21	133 482,26
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	177 500,00	259 000,00

D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	921 562,44	905 636,06
A. Kapitał (fundusz) własny	860 051,94	867 751,60
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 510,50	37 820,50
PASYWA RAZEM	921 562,44	905 636,06

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT:

Wyszczególnienie	Za okres od 01.07.2024 do 30.09.2024 (w zł)	Za okres od 01.07.2023 do 30.09.2023 (w zł)	Za okres od 01.01.2024 do 30.09.2024 (w zł)	Za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023 (w zł)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 500,00	0,00	7 000,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 852,50	2 154,68	9 152,00	4 907,38
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 352,50	-2 154,68	-2 152,00	-4 907,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,50	1,11	2,50	1,18
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,52	0,00	0,72	0,00
F. Zysk (strata) z	- 352,52	-2 153,57	-2 150,22	-4 906,20
G. Przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)	- 352,52	-2 153,57	-2 150,22	-4 906,20
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 352,52	-2 153,57	-2 150,22	-4 906,20

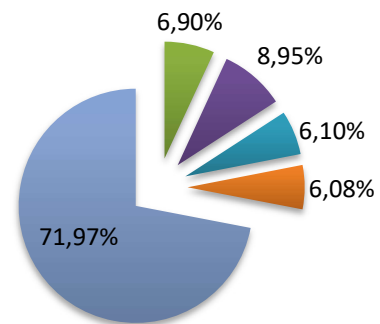
10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI

	Seria akcji	Liczba akcji (szt.)	Liczba akcji (szt.) A+B	Udział w kapitale zakładowym	Udział w kapitale zakładowym A+B	Liczba głosów	Liczba głosów A+B	Udział w ogólnej liczbie głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów A+B
Jacob Brouwer	A	146 896	2 935 396	0,4477%	8,95%	146 896	2 935 396	0,4477%	8,95%
	B	2 788 500		8,50%		2 788 500		8,50%	
Agnieszka Sieradzka - Brouwer	A	262 746	2 262 746	0,80085%	6,90%	262 746	2 262 746	0,80085%	6,90%
	B	2 000 000		6,10%		2 000 000		6,10%	
Radosław Bartoszewski	A	100	2 000 100	0,0003%	6,10%	100	2 000 100	0,0003%	6,10%
	B	2 000 000		6,10%		2 000 000		6,10%	
Józef Charaziński	A	994 999	1 994 999	3,03%	6,08%	994 999	1 994 999	3,03%	6,08%
	B	1 000 000		3,05%		1 000 000		3,05%	
Pozostali	A	23 615 259	23 615 259	71,97%	71,97%	23 615 259	23 615 259	71,97%	71,97%
RAZEM		32 808 500	32 808 500	100,00%	100,00%	32 808 500	32 808 500	100,00%	100,00%

Struktura akcjonariatu

■ Agnieszka Sieradzka - Brouwer ■ Jacob Brouwer ■ Radosław Bartoszewski
■ Józef Charaziński ■ Pozostali



11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Spółka na dzień 30 września 2024 r. zatrudniła 1 osobę na 1/2 etatu, 1 osobę w ramach umowy cywilno-prawnej.