

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

MVA Green Energy S.A.

za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku



Łódź, 31 sierpnia 2020 roku

A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
2. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM	9
3. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ JEDNOSTKI	9
4. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W OBSZARZE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH.....	9
5. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W SZCZEGÓLNOŚCI INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	9
6. INSTRUMENTY FINANSOWE.....	10
7. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI.....	10
8. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ	10
9. CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z PROWADZONĄ DZIAŁALNOŚCIĄ	10

1. INFORMACJE OGÓLNE

1) Podstawowe dane Spółki

MVA Green Energy Spółka Akcyjna ("Spółka") została utworzona Aktem Notarialnym Rep. A 5028/2010 z dnia 28.07.2010 roku. Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000373278.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 142488879.

Spółce nadano numer identyfikacji podatkowej NIP 527-26-32-892.

Na dzień bilansowy siedziba Spółki mieści się przy ul. Lodowej 92 w Łodzi

Spółka została powołana na okres nieograniczony.

Według Statutu Spółki zgodnie ze stanem na dzień bilansowy, to jest na dzień 31 grudnia 2019 r. przedmiotem działania Spółki było:

- 1) PKD 28.99.Z Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej nie sklasyfikowana,
- 2) PKD 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn,
- 3) PKD 33.14.Z Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych,
- 4) PKD 35.11.Z Wytwarzanie energii elektrycznej,
- 5) PKD 35.14.Z Handel energią elektryczną,
- 6) PKD 35.21.Z Wytwarzanie paliw gazowych,
- 7) PKD 35.22.Z Dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym,
- 8) PKD 35.23.Z Handel paliwami gazowymi w systemie sieciowym,
- 9) PKD 38.11.Z Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 10) PKD 38.21.Z Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 11) PKD 38.32.Z Odzysk surowców z materiałów segregowanych,
- 12) PKD 42.91.Z Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej,
- 13) PKD 71.12.Z Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne,
- 14) PKD 72.19.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych,
- 15) PKD 77.39.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane.
- 16) PKD 46.75.Z Sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych,
- 17) PKD 46.76.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów,
- 18) PKD 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
- 19) PKD 49.41.Z Transport drogowy towarów,
- 20) PKD 50.20.Z Transport morski i przybrzeżny towarów,

- 21) PKD 70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- 22) PKD 70.10.Z Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
- 23) PKD 68.10.Z Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
- 24) PKD 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- 25) PKD 41.10.Z Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków,
- 26) PKD 41.20.Z Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych,
- 27) PKD 43.11.Z Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych,
- 28) PKD 43.12.Z Przygotowanie terenu pod budowę,
- 29) PKD 43.39.Z Wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych,
- 30) PKD 25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
- 31) PKD 46.62.Z Sprzedaż hurtowa obrabiarek,
- 32) PKD 46.77.Z Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu,

Pomiędzy ostatnim dniem okresu sprawozdawczego a dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania, tj. na mocy uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 7 kwietnia 2020 r., zaprotokołowanej przez notariusz w Łodzi Annę Sejdak za Rep. A nr 4550/2020 przedmiot działalności Spółki uległ rozszerzeniu. Aktualnie działalność Spółki obejmuje on następujące przedmioty (dodane pozycje od 33) do 46):

- 1) PKD 28.99.Z Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia, gdzie indziej nie sklasyfikowana,
- 2) PKD 33.12.Z Naprawa i konserwacja maszyn,
- 3) PKD 33.14.Z Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych,
- 4) PKD 35.11.Z Wytwarzanie energii elektrycznej,
- 5) PKD 35.14.Z Handel energią elektryczną,
- 6) PKD 35.21.Z Wytwarzanie paliw gazowych,
- 7) PKD 35.22.Z Dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym,
- 8) PKD 35.23.Z Handel paliwami gazowymi w systemie sieciowym,
- 9) PKD 38.11.Z Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 10) PKD 38.21.Z Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne,
- 11) PKD 38.32.Z Odzysk surowców z materiałów segregowanych,
- 12) PKD 42.91.Z Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej,
- 13) PKD 71.12.Z Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne,
- 14) PKD 72.19.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych,

- 15) PKD 77.39.Z Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane.
- 16) PKD 46.75.Z Sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych,
- 17) PKD 46.76.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów,
- 18) PKD 46.90.Z Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana,
- 19) PKD 49.41.Z Transport drogowy towarów,
- 20) PKD 50.20.Z Transport morski i przybrzeżny towarów,
- 21) PKD 70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- 22) PKD 70.10.Z Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,
- 23) PKD 68.10.Z Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
- 24) PKD 68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- 25) PKD 41.10.Z Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków,
- 26) PKD 41.20.Z Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych,
- 27) PKD 43.11.Z Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych,
- 28) PKD 43.12.Z Przygotowanie terenu pod budowę,
- 29) PKD 43.39.Z Wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych,
- 30) PKD 25.62.Z Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
- 31) PKD 46.62.Z Sprzedaż hurtowa obrabiarek,
- 32) PKD 46.77.Z Sprzedaż hurtowa odpadów i złomu,
- 33) PKD 32.99.Z Produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana,
- 34) PKD 33.13.Z Naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych,
- 35) PKD 42.22.Z Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych,
- 36) PKD 43.21.Z Wykonywanie instalacji elektrycznych,
- 37) PKD 46.69.Z Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń,
- 38) PKD 47.59.Z Sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach,
- 39) PKD 62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem,
- 40) PKD 62.02.Z Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki,
- 41) PKD 62.03.Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi,
- 42) PKD 62.09.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
- 43) PKD 71.20.B Pozostałe badania i analizy techniczne,
- 44) PKD 74.10.Z Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania,
- 45) PKD 85.59.B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane,

46) PKD 95.11.Z Naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych.

2) Organy Spółki

Organami Spółki zgodnie ze Statutem są: Walne Zgromadzenie, Rada Nadzorcza oraz Zarząd.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki MVA Green Energy S.A. składał się z następujących osób:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Andrzej Maciaszek	Prezes Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Rada Nadzorcza Spółki MVA Green Energy S.A. składała się z następujących osób:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Andrzej Podwysocki	Przewodniczący
Violetta Podwysocka	Członek
Elżbieta Chandoszko	Członek
Jerzy Matraszek	Członek
Maciej Zajkowski	Członek

W trakcie roku obrotowego skład Rady Nadzorczej uległ zmianie w ten sposób, że z dniem 23 lipca 2019 r. z funkcji Członka Rady Nadzorczej została odwołana Małgorzata Podwysocka, zaś na jej miejsce został powołany Jerzy Matraszek.

W stosunku do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej uległ zmianie w ten sposób, że z dniem 7 kwietnia 2020 r. Maciej Zajkowski został odwołany z funkcji Członka Rady Nadzorczej, zaś na jego miejsce został powołany Jakub Juśkiewicz.

3) Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania niniejszego raportu wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu.

Według najlepszej wiedzy Zarządu MVA Green Energy S.A. na dzień 31 grudnia 2019 roku wykaz akcjonariuszy posiadających bezpośrednio bądź przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy przedstawiał się następująco:

Udział w kapitale Spółki:

Andrzej Podwysocki – 28,10 %
Violetta Podwysocka – 21,29 %
Karolina Szyłman – 16,02 %
Tomasz Gruszczyński – 8,41 %
Invest Serwis Partners Sp. z o.o. – 6,67 %

Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy

Andrzej Podwysocki – 33,42 %
Violetta Podwysocka – 28,02 %
Karolina Szyłman – 10,54 %
Tomasz Gruszczyński – 5,53 %
Invest Serwis Partners Sp. z o.o. – 8,78 %

Według najlepszej wiedzy Zarządu MVA Green Energy S.A. pomiędzy ostatnim dniem okresu sprawozdawczego a dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania, na podstawie umów zbycia akcji z dnia 18 i 19 marca 2020 r. doszło do zmian w wykazie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio bądź przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Według najlepszej wiedzy Zarządu MVA Green Energy S.A., na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, ww. wykaz przedstawia się następująco:

Udział w kapitale Spółki:

Andrzej Podwysocki – 28,10 %
Violetta Podwysocka – 21,29 %
Karolina Szyłman – 16,02 %
Piotr Pijarowski – 14,41 %
Invest Serwis Partners Sp. z o.o. – 6,67 %

Udział w głosach na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy

Andrzej Podwysocki – 33,42 %
Violetta Podwysocka – 28,02 %
Karolina Szyłman – 10,54 %
Piotr Pijarowski – 9,48 %

Invest Serwis Partners Sp. z o.o. – 8,78 %

4) Nabycie akcji własnych Emitenta

W okresie objętym niniejszym raportem Spółka nie dokonywała nabycia akcji własnych

5) Posiadane przez Emitenta oddziały (zakłady)

Spółka nie posiada oddziałów ani własnych zakładów produkcyjnych.

6) Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta

Spółka w aktualnej fazie swojego rozwoju nie tworzy grupy kapitałowej.

7) Informacje o udzieleniu przez MVA Green Energy S.A. lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki, z określeniem:

- a) nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,**
- b) łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana,**
- c) okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje**
- d) warunków finansowych, na jakich poręczenia lub gwarancje zostały udzielone, z określeniem wynagrodzenia emitenta lub jednostki od niego zależnej za udzielenie poręczeń lub gwarancji,**
- e) charakteru powiązań istniejących pomiędzy Spółką a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki.**

W okresie od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku Spółka nie udzieliła poręczeń kredytów lub pożyczek, jak również nie udzieliła gwarancji, których jednorazowa lub łączna wartość stanowiłyby co najmniej 10% kapitałów własnych MVA Green Energy S.A.

8) Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności MVA Green Energy S.A. lub jednostki od niej zależnej, których wartość stanowi, co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska Spółki;**
- b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio, co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem**

Spółki w tej sprawie oraz w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności - ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania.

W okresie od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku trwały postępowania przed Urzędem Skarbowym dotyczące zwrotu podatku VAT w łącznej kwocie 348.957 złotych. Postępowania zostały zakończone poprzez umorzenie na skutek przedawnienia. Urząd Skarbowy dokonał zwrotu wskazanej powyżej kwoty podatku VAT na rachunek bankowy Spółki.

2. ZDARZENIA ISTOTNIE WPLYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM

Zarząd spółki zawarł w dniu 22 lipca 2019 roku z Kanadyjską Firmą POROZUMIENIE INWESTYCYJNE dotyczące realizacji i finansowania przez Kanadyjską Firmę wspólnego przedsięwzięcia na znaczną kwotę.

Z uwagi na nie dojście do wspólnego przedsięwzięcia, brak finansowania ze strony Kanadyjskiej Firmy w dniu 4 grudnia 2019 roku Zarząd Spółki podpisał POROZUMIENIE ROZWIĄZUJĄCE, podpisane w dniu 22 lipca 2019 roku POROZUMIENIE INWESTYCYJNE.

Brak realizacji POROZUMIENIA INWESTYCYJNEGO uniemożliwił założony rozwój Spółki.

3. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ JEDNOSTKI

W związku z brakiem realizacji POROZUMIENIA INWESTYCYJNEGO Zarząd Spółki podjął decyzję o konieczności poszerzenia zakresu działalności Spółki o działalność związaną z wykonywaniem instalacji elektrycznych, doradztwo w zakresie informatyki, zarządzanie urządzeniami informatycznymi, pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych.

4. WAŻNIEJSZE OSIĄGNIĘCIA W OBSZARZE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

Nie dotyczy

5. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W SZCZEGÓLNOŚCI INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości opisane zostały wcześniej w Zasadach (Polityce) Rachunkowości i nie uległy zmianie.

Sprawozdanie finansowe za okres 01 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

6. INSTRUMENTY FINANSOWE

Spółka w okresie objętym sprawozdaniem posiadała instrumenty finansowe o charakterze wierzytelności (zobowiązanie) w formie pożyczek od akcjonariusza na kwotę 395.497,16 zł (trzysta dziewięćdziesiąt pięć tysięcy czterysta dziewięćdziesiąt siedem złotych 16/100).

7. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2019 roku nie wykazuje po stronie aktywów trwałych. Aktywa obrotowe w kwocie PLN 372.891,00 złotych.

W okresie od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w kwocie 0,00 PLN. W tym samym okresie koszty działalności operacyjnej Spółki zamknęły się kwotą 121.471,69 zł. W 2019 r. strata ze sprzedaży wyniosła 121.471,69 zł, natomiast z działalności gospodarczej spółka odnotowała zysk w kwocie PLN 228.988,53 złotych.

8. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ

W 2019 r. Zarząd Spółki zakładał osiągnięcie przychodów w kwocie 200.000 zł .

Spółka osiągnęła zysk w kwocie PLN 228.988,53 złotych.

Brak realizacji POROZUMIENIA INWESTYCYJNEGO z Firmą Kanadyjską i odstąpienie od jego realizacji z powodu braku finansowania przez Firmę Kanadyjską wspólnego przedsięwzięcia uniemożliwił jego realizację a zarazem miał wpływ na nie możliwość osiągnięcia zakładanych przychodów w Spółce.

Zarząd Spółki zakłada osiągnięcie w 2020 r. przychodów nie mniejszych niż 200.000 złotych, wynikających z wprowadzonej restrukturyzacji działalności Spółki i przygotowywanego biznesplanu.

9. CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z PROWADZONĄ DZIAŁALNOŚCIĄ

1) Ryzyko makroekonomiczne

Działalność operacyjna Spółki jest powiązana z aktualną sytuacją makroekonomiczną zarówno Polski, jak i pozostałych krajów Unii Europejskiej. Do głównych czynników, który ma wpływ na sytuację Spółki możemy zaliczyć: spadek wzrost poziomu PKB zarówno w Polsce oraz Unii Europejskiej, spadek poziomu inwestycji bezpośrednich podmiotów gospodarczych (głównie komunalnych) oraz stopień ich zadłużenia.

Istnieje ryzyko, iż spowolnienie gospodarcze spowoduje zmniejszenie popytu inwestycyjnego podmiotów gospodarczych a w szczególności spółek z szeroko rozumianego sektora komunalnego (główni klienci Spółki) może mieć negatywny wpływ na działalność operacyjną Spółki a w dalszej konsekwencji na jej sytuację finansową.

2) Ryzyko ograniczenia inwestycji budżetowych

Nie występuje

3) Ryzyko konkurencji

MVA Green Energy S.A. jest podmiotem, którego działalność ma przede wszystkim wiązać się z produkcją i wykorzystaniem urządzeń kawitacyjnych opartych na opatentowanym systemie dezintegracji poprzez wytwarzanie zjawiska kawitacji. System ten jest zdecydowanie wydajniejszy od innych urządzeń do kawitacji funkcjonujących na rynku.

Tym niemniej, identyfikujemy w swoim otoczeniu konkurencyjnym producentów urządzeń opartych o inne metody wywoływania kawitacji, które spełniają podobne funkcje w oczyszczalniach ścieków, czy umożliwiają lepsze wykorzystanie ich do produkcji metanu

Na świecie kawitatory mechaniczne produkowane są głównie, jako urządzenia grzewcze (Hydro Dynamics, USA), urządzeń do odkażania wody (Dynaflow, USA), wytwornice ciepła (Yusmar, Rosja i Soteks, Rosja).

4) Ryzyko nie zrealizowania prognoz finansowych

Koncentracja wykorzystaniu HWK w procesie produkcji FAME , na sprzedaży urządzeń HWK do produkcji emulsji paliwowo-wodny oraz szeroki zasięg handlu produktami chemicznymi powoduje , że prognozy finansowe są w zasięgu Spółki, biorąc również pod uwagę rozszerzenie działalności o działania związane z działalnością IT budową oprogramowania w tym IT security, dostawami sprzętu IT i jego serwisowania oraz instalacjami elektrycznymi wraz z wymianą oświetlenia drogowego i budową instalacji fotowoltaicznych ryzyko nie zrealizowania prognoz finansowych nie powinno wystąpić.

5) Ryzyko związane z interpretacją przepisów podatkowych

Spółka tak jak inne podmioty gospodarcze jest narażona na ewentualne negatywne skutki wynikające z rozbieżności interpretacyjnych nieprecyzyjnych zapisów w ustawach prawno-skarbowych w szczególności w kwestiach podatku CIT i VAT.

W związku z powyższym faktem może istnieć ryzyko, iż pomimo stosowania przez Spółkę aktualnych standardów rachunkowości interpretacja pewnych zdarzeń gospodarczych przez Urząd Skarbowy, właściwy dla siedziby Spółki, może być niekorzystna dla Spółki.

6) Ryzyko związane z niską dywersyfikacją działalności

Spółka koncentruje swą działalność operacyjną na promocji i sprzedaży urządzeń (urządzenie HWK) oraz na działalności handlowej, osiągając znaczny stopień dywersyfikacji swoich działań.

7) Ryzyko utraty płynności

Planowany rozwój Spółki i planowany wzrost przychodów spowoduje, że wzrośnie zapotrzebowanie na kapitał obrotowy. Spółka finansuje kapitał obrotowy kapitałem własnym, ale również pożyczkami od akcjonariuszy, niemniej jednak istnieje ryzyko konieczności zaangażowania dodatkowego kapitału w przyszłości, w celu zachowania płynności Spółki, w obliczu potencjalnych nowych, znaczących zamówień.

W celu minimalizacji tego ryzyka Spółka nadal planuje pozyskanie inwestora zewnętrznego na kwotę nie mniejszą niż 2.500.000 zł. W celu minimalizacji ryzyka utraty Płynności Spółka zamierza dywersyfikować działalność i poszerzyć przedmiot działalności Spółki o działania związane z działalnością w zakresie szeroko pojętych usług informatycznych, dostawy i serwisowania sprzętu IT oraz budowę instalacji elektrycznych w tym wymiany oświetlenia drogowego oraz prowadzenia instalacji fotowoltaicznych.

8) Ryzyko związane z niespłacalnością należności od odbiorców

Spółka będzie czerpała przychody z wynajmu i sprzedaży Hydrodynamicznych Wytwornicy Kawitacji, a w dalszych planach ma realizację projektów, oraz prowadzenia projektów informatycznych w zakresie budowy oprogramowania bazodanowego, bezpieczeństwa IT, dostawy sprzętu komputerowego, serwisowania sprzętu komputerowego, budowy instalacji elektrycznych, w tym wymiany oświetlenia drogowego oraz prowadzenia instalacji fotowoltaicznych.

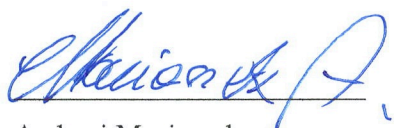
Spółka zawsze bada zdolności finansowe swoich kontrahentów minimalizując ryzyko nietrafionych transakcji.

9) Ryzyko operacyjne

Działalność Spółki wiąże się z licznymi ryzykami operacyjnymi. Ryzyka operacyjne w zakresie budowy i eksploatacji obejmują nieoczekiwane uszkodzenie sprzętu technicznego, kradzież, sabotaż, bądź też

inne zdarzenia, takie jak pożar, wybuch, czy zalanie wskutek powodzi, które mogą spowodować przerwanie działania, bądź uszkodzenie instalacji.

Dodatkowym ryzykiem może być utarta płynności kontrahenta.



Andrzej Maciaszek

Prezes Zarządu