

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
NEXITY GLOBAL S.A.**

**ORAZ GRUPY KAPITAŁOWEJ  
NEXITY GLOBAL**

**ZA I PÓŁROCZE 2022 R.**

KRAKÓW, 30 WRZEŚNIA 2022 R.

|  |    |
|--|----|
| 1. STRUKTURA ORGANIZACYJNA GRUPY KAPITAŁOWEJ NEXITY GLOBAL.....  | 3  |
| 2. INFORMACJE O ZDARZENIACH ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY EMITENTA, JAKIE NASTĄPIŁY W OKRESIE I PÓŁROCZA 2022 R.....  | 8  |
| 3. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH UJAWNIONYCH W PÓŁROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM W SZCZEGÓLNOŚCI OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA I OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO ZYSKI LUB PONIESIONE STRATY W I PÓŁROCZU 2022 ROKU, A TAKŻE OMÓWIENIE PERSPEKTYWY ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W NAJBLIŻSZYCH ROKU KWARTAŁACH.....  | 13 |
| 4. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ.....   | 15 |
| 5. WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEGO JEDNOSTKI ZALEŻNEJ, ZE WSKAZANIEM PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA EMITENTA.....  | 16 |
| 6. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŚLI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI SĄ NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA..... | 16 |
| 7. OCENA CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W I PÓŁROCZU 2022 R., Z OKREŚLENIEM STOPNIA WPŁYWU TYCH CZYNNIKÓW LUB NIETYPOWYCH ZDARZEŃ NA OSIĄGNIĘTY WYNIK.....  | 17 |
| 8. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE PÓŁROCZNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH.....   | 17 |
| 9. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŚLI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI SĄ NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA..... | 17 |
| 10. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNA 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 EMITENTA.....  | 17 |
| 11. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA.....  | 17 |
| 12. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU.....  | 18 |

## 1. STRUKTURA ORGANIZACYJNA GRUPY KAPITAŁOWEJ NEXITY GLOBAL

### 1.1. Dane jednostki dominującej w grupie kapitałowej

| Jednostka Dominująca              | NEXITY GLOBAL Spółka Akcyjna   |
|-----------------------------------|--|
| Siedziba                          | ul. Jasnogórska 9, 31-358 Kraków   |
| Podstawowy przedmiot działalności | elektromobilność, transformacja energetyczna i transport   |
| Forma prawna                      | Spółka Akcyjna   |
| Kapitał zakładowy                 | Kapitał zakładowy wynosi 6 000 000,00 zł i dzieli się na:<br>2.303.049 akcji zwykłych na okaziciela serii A oraz<br>7.696.951 akcji zwykłych na okaziciela serii B |
| numer KRS                         | 0000301483   |
| REGON                             | 020684224  |
| NIP                               | 8971739404   |
| Strona internetowa                | www.nexity.io  |
| E-mail:                           | biuro@nexity.io  |
| Czas trwania jednostki            | nieograniczony   |

NEXITY GLOBAL S.A. z siedzibą w Krakowie jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej Nexity Global, w skład której wchodzi spółka Nexity Sp. z o.o. i Nexity-V2X Sp. z o.o. Wyniki finansowe tych spółek konsolidowane są z wynikami finansowymi Nexity Global S.A.

Grupa Kapitałowa Emitenta na dzień 30 czerwca 2022 r. nie posiadała podmiotów współzależnych i stowarzyszonych.

### 1.2. Organy jednostki dominującej

#### **Zarząd**

Na dzień 1 stycznia 2022 r. w skład Zarządu wchodził:

- Dawid Zieliński - Prezes Zarządu

W dniu 16 marca 2022 r. Pan Dawid Zieliński, złożył rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu ze skutkiem na moment jej złożenia. Ponadto, w dniu 16 marca 2022 r. Rada Nadzorcza powołała na Prezesa Zarządu Pana Łukasza Kaletę.

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 czerwca 2022 r. oraz na dzień sporządzania niniejszego raportu wchodzi:

Łukasz Kaleta - Prezes Zarządu

#### **Rada Nadzorcza**

Na dzień 1 stycznia 2022 r. w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Paweł Piotrowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Magdalena Nicpoń – Członek Rady Nadzorczej
- Łukasz Kaleta – Członek Rady Nadzorczej
- Agnieszka Rozwadowska – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 10 lutego 2022 r. członkowie Rady Nadzorczej Nexity Global S.A. dokooptowali do składu Rady Nadzorczej Pana Romana Tworzydło.

W dniu 11 lutego 2022 r. oraz ze skutkiem na ten dzień Pan Paweł Piotrowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji przewodniczącego oraz z członkostwa w Radzie Nadzorczej Nexity Global S.A.

W dniu 14 lutego 2022 r. członkowie Rady Nadzorczej Nexity Global S.A. dokooptowali do składu Rady Nadzorczej Pana Tomasza Wykurz.

W dniu 15 marca 2022 r. Pan Łukasz Kaleta, złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej Nexity Global S.A. ze skutkiem na moment złożenia.

W dniu 15 marca 2022 r. członkowie Rady Nadzorczej Nexity Global S.A. dokooptowali do składu Rady Nadzorczej Pana Sławomira Olejnika.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 30 czerwca 2022 r. wchodził:

- Tomasz Wykurz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Agnieszka Rozwadowska – Członek Rady Nadzorczej
- Magdalena Nicpoń – Członek Rady Nadzorczej
- Roman Tworzydło – Członek Rady Nadzorczej
- Sławomir Olejnik – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 15 września 2022 r. Pani Magdalena Nicpoń oraz Pani Agnieszka Rozwadowska złożyły rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Nexity Global S.A. oraz Członka Komitetu Audytu ze skutkiem na dzień 15 września 2022 r.

W dniu 29 września 2022 Członkowie Rady Nadzorczej dokooptowali do składu Rady dwóch nowych członków tj. Michała Stępień oraz Macieja Fersztorowskiego.

Skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:

- Tomasz Wykurz – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Roman Tworzydło – Członek Rady Nadzorczej
- Sławomir Olejnik – Członek Rady Nadzorczej
- Michał Stępień – Członek Rady Nadzorczej
- Maciej Fersztorowski - Członek Rady Nadzorczej

### ***Komitet Audytu***

W skład Komitetu Audytu od 1 stycznia 2022 r. do 11 lutego 2022 r. wchodził:

1. Paweł Piotrowski - Przewodniczący Komitetu Audytu
2. Agnieszka Rozwadowska - Członek Komitetu Audytu
3. Magdalena Nicpoń - Członek Komitetu Audytu

W lutym i marcu 2022 roku nastąpiły zmiany personalne w składzie Rady Nadzorczej, o których mowa szerzej w zmianach Rady Nadzorczej w punkcie powyżej.

W dniu 22 kwietnia 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 128 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, powołała Komitet Audytu w składzie:

- Agnieszka Rozwadowska – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Magdalena Nicpoń – Członek Komitetu Audytu
- Sławomir Olejnik – Członek Komitetu Audytu

W dniu 15 września 2022 r. dwóch członków Komitetu Audytu tj. Pani Magdalena Nicpoń oraz Pani Agnieszka Rozwadowska złożyły rezygnację.

W dniu 29 września 2022 r. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 128 ust. 1 Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, powołała Komitet Audytu w składzie:

- Michał Stępień – Przewodniczący Komitetu Audytu
- Maciej Fersztorowski – Członek Komitetu Audytu
- Sławomir Olejnik – Członek Komitetu Audytu

Osobą spełniającą ustawowe kryterium niezależności jest Pan Michał Stępień. Osobą posiadającą wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości lub badania sprawozdań finansowych jest Pan Maciej Fersztorowski. Osobą posiadającą wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Emitent jest Pan Sławomir Olejnik.

Na rzecz Emitenta nie były świadczone przez firmę audytorską dokonującą przeglądu oraz badań jego sprawozdań finansowych dozwolone usługi niebędące badaniem.

Głównymi założeniami opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania przeglądu oraz badań sprawozdań finansowych oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą przegląd i badanie jest rzetelność i fachowość oraz niezależność i terminowość. Rekomendacja dotycząca wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania spełniała obowiązujące warunki.

Emitent w dniu 14 marca 2022 r. zawarł umowę z Provento Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (30 - 565) przy ulicy Pańskiej 20a/3 (dalej "Firma Audytorska") wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 4307, w przedmiocie przeprowadzenia badania sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego za rok 2021 oraz za rok 2022r. Emitent wcześniej nie korzystał z usług wybranej firmy audytorskiej. Firma audytorska została wybrana przez Radę Nadzorczą zgodnie z przyjętymi procedurami.

W dniu 23 sierpnia 2022 r. Zarząd Nexity Global S.A. zawarł Porozumienie o rozwiązaniu umowy o przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych zawartej w dniu 14 marca 2022 r. r. (dalej "Umowa") z Provento Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (30 - 565) przy ulicy Pańskiej 20a/3 (dalej "Firma Audytorska") wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 4307, (dalej "Porozumienie") w zakresie w jakim dotyczy przeprowadzenia badania sprawozdań za rok 2022r. Rozwiązanie Umowy nastąpiło w zw. z zaistnieniem uzasadnionej podstawy w rozumieniu art. 66 ust. 7 pkt 3) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, którą są zmiany organizacyjne Nexity Global S.A. i projektowane zmiany właścicielskie do których będzie prowadzić proces odwrotnego przejęcia i związane z tym wniesienie przedsiębiorstwa THE BATTERIES Sp. z o.o do Nexity w związku z przystąpieniem przez Nexity Global S.A. i JR HOLDING ASI S.A. z siedzibą w Krakowie w dniu 8 czerwca 2022 r. do umowy inwestycyjnej z dnia 18 września 2020 r. zawartej pierwotnie przez wspólników THE BATTERIES Sp. z o.o, a której stronami obecnie jest APER VENTURES Sp. z o.o. S.K.A. ASI z siedzibą w Warszawie, THE BATTERIES Sp. z o.o. oraz pięć innych osób prawnych i trzy osoby fizyczne.

Nexity Global S.A. oraz Firma audytorska zgodnie uznały zatem, że zachodzą przesłanki określone w art. 66 ust. 7 pkt 3) ustawy o rachunkowości, w konsekwencji czego w dniu 23 sierpnia 2022 r. za porozumieniem Stron rozwiązano dotychczas obowiązującą Umowę, ze skutkiem na dzień podpisania ww. Porozumienia. Rozwiązanie Umowy na mocy porozumienia nastąpiło po wyrażeniu zgody na dokonanie zmiany firmy audytorskiej przez Radę Nadzorczą Nexity Global S.A.

W okresie obowiązywania Umowy z Firmą audytorską wystąpił przypadek wyrażenia w sprawozdaniu z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta za 2021 r. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2021 opinii z zastrzeżeniem z powodu istotnej niepewności dotyczącej kontynuacji działalności Nexity. Firma Audytorska zwróciła uwagę na istotną

niepewność związaną z realizacją zakładanych przez Zarząd scenariuszy. Jednocześnie Zarząd wskazuje, że Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło w dniu 30.06.2022 r. uchwałę nr 21 w której postanowiło o dalszym istnieniu Nexity Global S.A. i kontynuacji przez nią działalności.

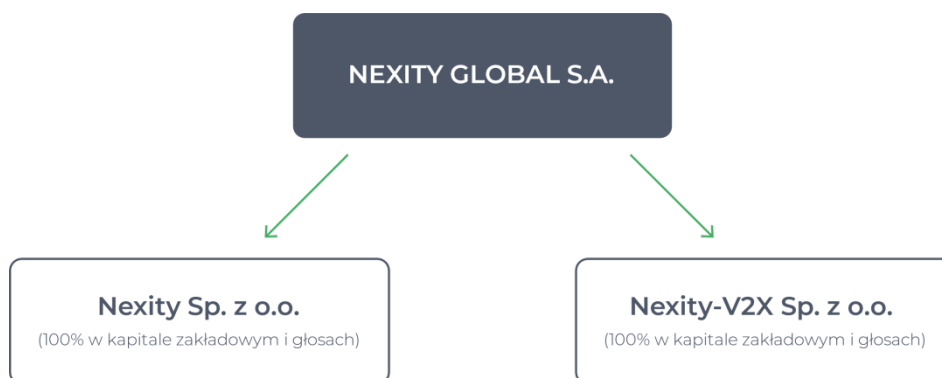
W okresie obowiązywania Umowy z Firmą audytorską nie wystąpił przypadek wyrażenia w raportach z przeglądu skróconych sprawozdań finansowych lub skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych Emitenta wniosków z zastrzeżeniem, wniosków negatywnych albo odmowy wyrażenia wniosków.

W okresie obowiązywania ww. Umowy z Firmą audytorską zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu, między stronami Umowy nie zaistniały rozbieżności odnośnie interpretacji i stosowania przepisów prawa lub postanowień Statutu Nexity Global S.A. dotyczących przedmiotu i zakresu badania, przeglądu lub innych usług, jakie miały miejsce pomiędzy osobami zarządzającymi w Nexity a biegłym rewidentem.

Rada Nadzorcza dokonała wyboru Misters Auditor Adviser Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3704 jako nowej firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania i przeglądów jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych Spółki za lata 2022 i 2023, z którą Zarząd Nexity Global Spółka Akcyjna w dniu 19.09.2022 r. podpisał umowę o przegląd i badanie sprawozdań finansowych jednostkowych i skonsolidowanych Emitenta za lata obrotowe kończące się 31.12.2022 r. oraz 31.12.2023 r. Emitent wcześniej nie korzystał z usług wybranej firmy audytorskiej.

### 1.3. Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta na dzień bilansowy 30 czerwca 2022r.

Struktura grupy kapitałowej emitenta na dzień bilansowy 30 czerwca 2022 r.



#### **Nexity Sp. z o.o.**

NEXITY dostarcza kompleksowe usługi zarządzania infrastrukturą i ładowania pojazdów elektrycznych w całym łańcuchu wartości dla elektromobilności. NEXITY NETWORK to platforma umożliwiająca jej użytkownikom swobodny dostęp do dowolnego punktu ładowania pojazdów elektrycznych.

Spółka dostarcza narzędzia pozwalające użytkownikom pojazdów elektrycznych ładować się w dowolnym miejscu bez ograniczeń i jakichkolwiek barier. Z drugiej strony Spółka oferuje kompletne, uniwersalne i elastyczne rozwiązanie w modelu SaaS do prowadzenia biznesu welektromobilności każdemu, kto tylko posiada stację ładowania, umożliwiając w ten sposób zarządzanie zarówno pojedynczą stacją, jak i profesjonalną siecią stacji ładowania samochodów elektrycznych, przy jednoczesnym zapewnieniu łatwego dostępu użytkownikowi do punktu ładowania w ramach gwarantowanej usługi roamingowej.

**Nexity-V2X Sp z o.o.**

Została zarejestrowana w dniu 8 lipca 2020 r. przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie. Emitent objął w spółce zależnej 50 udziałów o łącznej wartości nominalnej 5.000,00 zł (tj. wszystkie wyemitowane udziały przez tą spółkę). Spółka ta została zawiązana przez Emitenta w celu prowadzenia badań naukowych i prac rozwojowych nad projektami w zakresie elektromobilności, w tym z wykorzystaniem dostępnych środków pomocowych w ramach funduszy unijnych.

**1.4 Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności**

W okresie sprawozdawczym nie nastąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Nexity Global.

**1.5 Znaczący akcjonariusze spółki**

Według stanu na dzień sporządzenia niniejszego raportu, akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy byli:

| Akcjonariusz            | liczba posiadanych akcji Emitenta | liczba posiadanych głosów na WZ Emitenta | udział w KZ Emitenta | udział w głosach na WZ Emitenta |
|-------------------------|-----------------------------------|--|----------------------|---------------------------------|
| January Ciszewski *     | 3 236 464                         | 3 236 464                                | 32,36%               | 32,36%                          |
| Dawid A. Kmiecik        | 1 101 569                         | 1 101 569                                | 11,02%               | 11,02%                          |
| Columbus Energy S.A.    | 999 000                           | 999 000                                  | 9,99%                | 9,99%                           |
| Dawid Zieliński **      | 959 678                           | 959 678                                  | 9,60%                | 9,60%                           |
| Jerzy Ogłoszka          | 635 360                           | 635 360                                  | 6,35%                | 6,35%                           |
| Pozostali Akcjonariusze | 3 067 929                         | 3 067 929                                | 30,68%               | 30,68%                          |
| <b>SUMA</b>             | <b>10 000 000</b>                 | <b>10 000 000</b>                        | <b>100,00%</b>       | <b>100,00%</b>                  |

\* bezpośrednio i pośrednio przez JR HOLDING ASI S.A.

\*\* bezpośrednio i pośrednio przez Gemstone ASI S.A.

**1.6 Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu półrocznego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z tych osób:**

Pan Łukasz Kaleta, pełniący funkcję Prezesa Zarządu posiada 291.298 akcji stanowiących 2,91% udziału w kapitale zakładowym, uprawniających do wykonywania z nich 291.298 głosów, co stanowi 2,91% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

## 2. INFORMACJE O ZDARZENIACH ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY EMITENTA, JAKIE NASTĄPIŁY W OKRESIE I PÓŁROCZA 2022 R.

### **Zgoda Rady Nadzorczej na sprzedaż udziałów Nexity sp. z o.o.**

W dniu 16 marca 2022 r. Rada Nadzorcza NEXITY, w drodze uchwały, wyraziła zgodę na zbycie wszystkich posiadanych przez NEXITY udziałów w kapitale zakładowym Nexity Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (KRS 0000674047) na zasadach wedle uznania Zarządu. Ponadto, Rada Nadzorcza NEXITY upoważniła Zarząd do podjęcia wszelkich działań w celu wykonania tej uchwały, w szczególności zawarcia umowy lub umów zbycia tych udziałów. NEXITY posiada obecnie 100% udziałów w Nexity Sp. z o.o. Zarząd NEXITY wskazuje, iż obecnie nie została podjęta wiążąca decyzja w zakresie sprzedaży tych udziałów.

### **Podpisanie Term-Sheet w sprawie połączenia NEXITY GLOBAL z THE BATTERIES**

W dniu 21 marca 2022 r. Zarząd Nexity Global S.A. podpisał z APER VENTURES Sp. z o.o. S.K.A. ASI z siedzibą w Warszawie (dalej: Fundusz), THE BATTERIES Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie (dalej: THE BATTERIES) oraz JR HOLDING ASI S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: JRH) porozumienie (dalej: Term-Sheet) w sprawie przystąpienia JRH do inwestycji w THE BATTERIES oraz wprowadzenia THE BATTERIES na GPW z wykorzystaniem mechanizmu odwrotnego przejęcia NEXITY.

Term-Sheet zakłada zmianę Umowy Inwestycyjnej zawartej w dniu 18 września 2020 r. przez dotychczasowych współników THE BATTERIES (dalej: Umowa) i przystąpienie do niej JRH. Term-Sheet zakłada również przeprowadzenie odwrotnego przejęcia tj. wniesienia przedsiębiorstwa THE BATTERIES do NEXITY. Realizacja odwrotnego przejęcia oznaczać będzie konwersję 100% udziałów THE BATTERIES na 85,5% akcji NEXITY. Przy czym Term-Sheet zawarto pod warunkiem zobowiązania NEXITY do uregulowania wszelkich kwestii organizacyjno-prawno-formalnych będących przedmiotem dotychczasowo prowadzonej działalności, których zakres zostanie szczegółowo ujęty w Umowie, do momentu wprowadzenia THE BATTERIES na GPW, w ramach odwrotnego przejęcia.

Term-Sheet ma charakter niewiążący prawnie, co znaczy, że strony działając w dobrej wierze zobowiązują się jedynie do prowadzenia negocjacji zmierzających do przystąpienia JRH do Umowy oraz współpracy przy badaniu due diligence THE BATTERIES. Podpisanie Term-Sheet nie stanowi zobowiązania do podpisania Umowy, ani nie determinuje dokładnego brzmienia postanowień Umowy, które mogą się ostatecznie różnić od postanowień zawartych w Term-Sheet. Umowa będzie jedynym i wiążącym strony dokumentem w zakresie Inwestycji, a Term-Sheet nie będzie stanowił załącznika do Umowy.

### **Transfer majątkowych praw autorskich do oprogramowania służącego prowadzeniu działalności w zakresie elektromobilności**

W dniu 22 marca 2022 r. Nexity Global S.A. nabyła od Nexity sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (spółki zależnej Nexity Global S.A.), a następnie sprzedała podmiotowi trzeciemu majątkowe prawa autorskie do całości posiadanego w Grupie Nexity oprogramowania, służącego prowadzeniu działalności w zakresie elektromobilności, a także dokumentacji oraz urządzeń niezbędnym do prowadzenia tej działalności.



Sprzedaż niniejszej technologii spowodowana była koniecznością uporządkowania wzajemnych relacji pomiędzy spółkami zaangażowanymi w dalszy rozwój Nexity oraz była elementem zaplanowanych aktywności związanych z przygotowaniem Nexity do rozpoczęcia realizacji ustaleń zawartych w podpisanym 21 marca 2022 r. Term-Sheet w sprawie połączenia Nexity z THE BATTERIES sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie (o czym Nexity informował raportem nr 9/2022 z dn. 21 marca 2022 r.), co stanowi aktualnie strategiczny element rozwoju działalności Nexity.

### **Przystąpienie do umowy inwestycyjnej w sprawie połączenia NEXITY GLOBAL z THE BATTERIES**

W dniu 8 czerwca 2022 r. Nexity Global S.A. wraz z JR HOLDING ASI S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: JRH) przystąpiła do umowy inwestycyjnej z dnia 18 września 2020 r. zawartej pierwotnie przez wspólników THE BATTERIES Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie (dalej: THE BATTERIES), a której stronami obecnie jest APER VENTURES Sp. z o.o. S.K.A. ASI z siedzibą w Warszawie (dalej: Fundusz), THE BATTERIES oraz pięć innych osób prawnych i trzy osoby fizyczne, określającej warunki inwestycji stron w THE BATTERIES (dalej: Umowa Inwestycyjna). W wyniku przystąpienia do Umowy Inwestycyjnej Nexity Global S.A. i JRH, strony dokonały również uzgodnień w zakresie wprowadzenia THE BATTERIES na Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z siedzibą w Warszawie (dalej: GPW) z wykorzystaniem mechanizmu odwrotnego przejęcia Nexity Global S.A. Umowa Inwestycyjna zakłada przeprowadzenie odwrotnego przejęcia tj. wniesienia przedsiębiorstwa THE BATTERIES do Nexity Global S.A. Realizacja odwrotnego przejęcia oznaczać będzie konwersję 100% udziałów THE BATTERIES na 85,5% akcji Nexity Global S.A., przy czym odwrotne przejęcie zostanie zrealizowane pod warunkiem uregulowania wszelkich kwestii organizacyjno-prawno-formalnych, będących przedmiotem dotychczas prowadzonej działalności Nexity Global S.A., których zakres został szczegółowo ujęty w Umowie Inwestycyjnej, do momentu wprowadzenia THE BATTERIES na GPW w ramach odwrotnego przejęcia oraz pozytywne zakończenie due-diligence Nexity Global S.A. przez THE BATTERIES. Plan projektu realizowanego przez THE BATTERIES dzieli się na trzy kluczowe etapy. Pierwszym z nich jest sfinalizowanie badań i pierwszego seryjnego rozwoju produktu polegającego na uzyskaniu certyfikatów, przejściu testów baterii z partnerami i przyszłymi klientami, a także skonfigurowaniu i wdrożeniu pełnoprawnej dystrybucji. Kolejnym kluczowym etapem jest opracowanie pilotażowej fabryki produkcyjnej in-line w laboratorium dla technologii demonstracyjnej w produkcji masowej. Ostatnim etapem jest masowa rozbudowa produkcji poprzez rozwój nowych zdolności produkcyjnych lub licencjonowanie technologii. Zawarcie Umowy Inwestycyjnej jest konsekwencją podpisanego Term-Sheet, z dn. 21 marca 2022 r.

### **Podjęcie uchwały przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w sprawie dalszego istnienia Spółki**

W dniu 30 czerwca 2022 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Nexity Global S.A. mając na uwadze wykazanie w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2021 r. ujemnych kapitałów własnych, a w konsekwencji spełnienie warunku z art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych podjęło uchwałę nr 21/06/2022 w sprawie dalszego istnienia Spółki na podstawie której postanowiło o dalszym istnieniu Spółki i kontynuowaniu przez nią działalności.

### **Zawarcie porozumienia rozwiązującego umowę z firmą audytorską o przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Spółki**

W dniu 23 sierpnia 2022 r. Zarząd Nexity Global S.A. zawarł Porozumienie o rozwiązaniu umowy o przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych zawartej w dniu 14 marca 2022 r. r. (dalej "Umowa") z Provento Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (30 - 565) przy ulicy Pańskiej 20a/3 (dalej "Firma Audytorska") wpisanej na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 4307, (dalej "Porozumienie") w zakresie w jakim dotyczy

przeprowadzenia badania sprawozdań za rok 2022r. Umowa nie zawierała okresu, na jaki była zawarta, ale obejmowała swym przedmiotem przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych za lata 2021-2022.

Przedmiot Umowy obejmował badanie jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Nexity Global S.A. sporządzonego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości oraz Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, w szczególności: przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku oraz przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 roku.

Rozwiązanie Umowy nastąpiło w zw. z zaistnieniem uzasadnionej podstawy w rozumieniu art. 66 ust. 7 pkt 3) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, którą są zmiany organizacyjne Nexity Global S.A. i projektowane zmiany właścicielskie do których będzie prowadzić proces odwrotnego przejęcia i związane z tym wniesienie przedsiębiorstwa THE BATTERIES Sp. z o.o do Nexity w związku z przystąpieniem przez Nexity Global S.A. i JR HOLDING ASI S.A. z siedzibą w Krakowie w dniu 8 czerwca 2022 r. do umowy inwestycyjnej z dnia 18 września 2020 r. zawartej pierwotnie przez wspólników THE BATTERIES Sp. z o.o, a której stronami obecnie jest APER VENTURES Sp. z o.o. S.K.A. ASI z siedzibą w Warszawie , THE BATTERIES Sp. z o.o. oraz pięć innych osób prawnych i trzy osoby fizyczne.

Nexity Global S.A. oraz Firma audytorska zgodnie uznały zatem, że zachodzą przesłanki określone w art. 66 ust. 7 pkt 3) ustawy o rachunkowości, w konsekwencji czego w dniu 23 sierpnia 2022 r. za porozumieniem Stron rozwiązano dotychczas obowiązującą Umowę, ze skutkiem na dzień podpisania ww. Porozumienia. Rozwiązanie Umowy na mocy porozumienia nastąpiło po wyrażeniu zgody na dokonanie zmiany firmy audytorskiej przez Radę Nadzorczą Nexity Global S.A.

W okresie obowiązywania Umowy z Firmą audytorską wystąpił przypadek wyrażenia w sprawozdaniu z badania jednostkowego sprawozdania finansowego Emitenta za 2021 r. i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2021 opinii z zastrzeżeniem z powodu istotnej niepewności dotyczącej kontynuacji działalności Nexity. Firma Audytorska zwróciła uwagę na istotną niepewność związaną z realizacją zakładanych przez Zarząd scenariuszy. Jednocześnie Zarząd wskazuje, że Zwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło w dniu 30.06.2022 r. uchwałę nr 21 w której postanowiło o dalszym istnieniu Nexity Global S.A. i kontynuacji przez nią działalności.

W okresie obowiązywania Umowy z Firmą audytorską nie wystąpił przypadek wyrażenia w raportach z przeglądu skróconych sprawozdań finansowych lub skróconych skonsolidowanych sprawozdań finansowych Emitenta wniosków z zastrzeżeniem, wniosków negatywnych albo odmowy wyrażenia wniosków.

W okresie obowiązywania ww. Umowy z Firmą audytorską zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu, między stronami Umowy nie zaistniały rozbieżności odnośnie interpretacji i stosowania przepisów prawa lub postanowień Statutu Nexity Global S.A. dotyczących przedmiotu i zakresu badania, przeglądu lub innych usług, jakie miały miejsce pomiędzy osobami zarządzającymi w Nexity a biegłym rewidentem.

## **2.1. Informacje o przewidywanym rozwoju grupy kapitałowej emitenta**

W dniu 30 marca 2020 r. Spółka przyjęła strategię rozwoju na lata 2020-24, skupiającą się na 3 zasadniczych filarach:

1. elektromobilności – zarządzanie infrastrukturą i ładowaniem pojazdów elektrycznych w całym łańcuchu wartości dla elektromobilności;
2. transformacji energetycznej – przechodzenie do bardziej zrównoważonej gospodarki i rozwoju za pomocą odnawialnych źródeł energii oraz oszczędzanie energii i wzmacnianie efektywności energetycznej;
3. transporcie - efektywne zarządzanie transportem, komunikacją i mobilnością, zarówno w skali makro: dla miast i aglomeracji, jak i mikro: dla organizacji i flot pojazdów o napędzie alternatywnym.

W dniu 8 czerwca 2022 r Nexity Global S.A. wraz z JR HOLDING ASI S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: JRH) przystąpiła do umowy inwestycyjnej z dnia 18 września 2020 r. zawartej pierwotnie przez wspólników THE BATTERIES Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie (dalej: THE BATTERIES), a której stronami obecnie jest APER VENTURES Sp. z o.o. S.K.A. ASI z siedzibą w Warszawie (dalej: Fundusz), THE BATTERIES oraz pięć innych osób prawnych i trzy osoby fizyczne, określającej warunki inwestycji stron w THE BATTERIES (dalej: Umowa Inwestycyjna). THE BATTERIES sp. z o.o. to polska spółka założona przez światowej sławy inżynierów, którzy wcześniej zaprojektowali niestandardowe urządzenia do produkcji próżniowej dla Apple, Samsung, Sharp i innych międzynarodowych korporacji. Spółka opracowała i opatentowała nowatorski proces produkcji cienkowarstwowych baterii półprzewodnikowych. Spółkę stanowi zespół specjalistów z ponad 20-letnim doświadczeniem w technologii cienkowarstwowej, chemii i fizyce powierzchni, komercjalizacji technologii i operacjach w dużych firmach. THE BATTERIES sp. z o.o. opracowuje nowy typ urządzeń do produkcji próżniowej odparowującej plazmę. Jest to przełom inżynierski w zakresie rozwoju technologii próżniowej, który ma miejsce od 1980 roku. Proces produkcyjny przy założeniu ekonomii skali pozwala osiągać niższy koszt produkcji wraz ze wzrostem zdolności produkcyjnych. Efektem jest ekonomicznie opłacalna produkcja i wynikająca z niej przewaga konkurencyjna zaawansowanych baterii cienkowarstwowych na rynek elektroniki użytkowej. Plan projektu realizowanego przez THE BATTERIES dzieli się na trzy kluczowe etapy. Pierwszym z nich jest sfinalizowanie badań i pierwszego seryjnego rozwoju produktu polegającego na uzyskaniu certyfikatów, przejściu testów baterii z partnerami i przyszłymi klientami, a także skonfigurowaniu i wdrożeniu pełnoprawnej dystrybucji. Kolejnym kluczowym etapem jest opracowanie pilotażowej fabryki produkcyjnej in-line w laboratorium dla technologii demonstracyjnej w produkcji masowej. Ostatnim etapem jest masowa rozbudowa produkcji poprzez rozwój nowych zdolności produkcyjnych lub licencjonowanie technologii. Zawarcie Umowy Inwestycyjnej jest konsekwencją podpisanego Term-Sheet, z dn. 21 marca 2022 r.

## 2.2. Informacje o instrumentach finansowych

**Informacje o instrumentach finansowych w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka**

Narażenie na ryzyko jest nierozdzielnie związane z aktywnością na rynkach finansowych i stanowi fundamentalny czynnik wpływający na zachowanie uczestników rynku. Decyzje finansowe zapadają przy uwzględnieniu generowanego przy tej okazji ryzyka. Celem przyjętych metod zarządzania ryzykiem finansowym w Grupie jest optymalizacja ryzyka, to znaczy takie nimi sterowanie, by ryzyka przypadające na jednostkę stopy zwrotu były minimalne. Na poziomie strategicznym, za ustalanie i monitorowanie polityki zarządzania ryzykiem, odpowiedzialny jest Zarząd Jednostki Dominującej. Grupa stara się ograniczyć poszczególne rodzaje ryzyka, które uznaje za istotne, poprzez stosowanie odpowiednich instrumentów finansowych. Wszystkie zidentyfikowane w działalności Grupy rodzaje ryzyka są monitorowane i kontrolowane w odniesieniu do dochodowości prowadzonej działalności oraz poziomu kapitału niezbędnego do zapewnienia bezpieczeństwa operacji z punktu widzenia wymogów kapitałowych. Szczegółowy opis czynników ryzyka dotyczących działalności Grupy znajduje się w pkt 4 niniejszego sprawozdania.

**Informacje o instrumentach finansowych w zakresie: przyjętych przez grupę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń**

Spółki należące do Grupy Kapitałowej nie realizują oraz nie planują transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń. Przychody jak i koszty rozliczane są w złotych.

W nawiązaniu do powyższego Grupa nie była narażona w sposób istotny na ryzyko stopy procentowej oraz ryzyko zmiany kursów walut i w związku z tym nie korzystała z instrumentów zabezpieczających jej transakcje oraz przepływy finansowe.

**3. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH UJAWNIONYCH W PÓŁROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM W SZCZEGÓLNOŚCI OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA I OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO ZYSKI LUB PONIESIONE STRATY W I PÓŁROCZU 2022 ROKU, A TAKŻE OMÓWIENIE PERSPEKTYWY ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W NAJBLIŻSZYCH ROKU KWARTAŁACH**

**3.1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe grupy emitenta sporządzone zgodnie z MSR/MSSF (w tys. PLN i tys. EUR)**

| WYSZCZEGÓLNIENIE  | TYS. PLN                | TYS. EUR   | TYS. PLN                | TYS. EUR   |
|---|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT   | 01.01.2022 - 30.06.2022 |            | 01.01.2021 - 30.06.2021 |            |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów                                    | 141                     | 30         | 215                     | 47         |
| Koszty własny sprzedaży   | 190                     | 41         | 3 520                   | 774        |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej   | 683                     | 147        | (3 309)                 | (728)      |
| Zysk (strata) brutto  | 1 065                   | 229        | (3 306)                 | (727)      |
| Zysk (strata) netto   | 1 065                   | 229        | (3 299)                 | (725)      |
| Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej                         | 1 065                   | 229        | (3 299)                 | (725)      |
| Liczba udziałów/akcji w sztukach  | 10 000 000              | 10 000 000 | 10 000 000              | 10 000 000 |
| Zysk (strata) netto na akcję zwykłą przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej (zł/euro) | 0,11                    | 0,02       | (0,33)                  | (0,07)     |

| WYSZCZEGÓLNIENIE  | TYS. PLN   | TYS. EUR | TYS. PLN   | TYS. EUR | TYS. PLN   | TYS. EUR |
|---|------------|----------|------------|----------|------------|----------|
| BILANS  | 30.06.2022 |          | 31.12.2021 |          | 30.06.2021 |          |
| Aktywa trwałe   | 131        | 28       | 176        | 38       | 2 892      | 640      |
| Aktywa obrotowe   | 1 237      | 264      | 2 633      | 573      | 2 795      | 618      |
| Kapitał własny  | (583)      | (124)    | (1 170)    | (254)    | 1 653      | 366      |
| Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej                    | (583)      | (124)    | (1 170)    | (254)    | 1 653      | 366      |
| Zobowiązania długoterminowe   | 0          | 0        | 8          | 2        | 2 672      | 591      |
| Zobowiązania krótkoterminowe  | 1 951      | 417      | 3 971      | 863      | 2 899      | 641      |
| Wartość księgowa na akcję przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej (zł/euro) | (0,06)     | (0,01)   | (0,12)     | (0,03)   | 0,17       | 0,04     |

| WYSZCZEGÓLNIENIE                                       | TYS. PLN                | TYS. EUR | TYS. PLN                | TYS. EUR |
|--|-------------------------|----------|-------------------------|----------|
| RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH                        | 01.01.2022 - 30.06.2022 |          | 01.01.2021 - 30.06.2021 |          |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej   | (4)                     | (1)      | (3 348)                 | (736)    |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 1 845                   | 397      | 3 070                   | 675      |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej    | (1 713)                 | (369)    | 612                     | 134      |

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR w okresach objętych sprawozdaniem finansowym są ustalane przez Narodowy Bank Polski. Ogłoszone przez Narodowy Bank Polski średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR wyniosły:

| Data       | dla danych w rachunku zysków i strat | dla danych bilansowych |
|------------|--------------------------------------|------------------------|
| 30.06.2022 | 4,6427                               | 4,6806                 |
| 31.12.2021 | 4,5775                               | 4,5994                 |
| 30.06.2021 | 4,5472                               | 4,5208                 |

Łączna wartość przychodów ogółem Grupy Emitenta w I półroczu 2022 r. wyniosła 141 tys. zł. W I półroczu 2022 r. Grupa Emitenta odnotowała koszty działalności operacyjnej w kwocie 190 tys. zł. Koszty działalności operacyjnej uległy istotnemu ograniczeniu w związku z wygaszeniem działalności związanej w rozwoju aplikacji dedykowanej dla obsługi elektromobilności. Odnotowany zysk netto w wysokości 1 065 tys. zł. ma charakter jednorazowy i jest głównie powodowany zyskiem na sprzedaży technologii do spółki Columbus Energy.

Po stronie aktywów Grupy Emitenta w na dzień bilansowy największą pozycję stanowiły aktywa obrotowe, w szczególności należności od spółki Columbus Energy S.A.

Na dzień 30 czerwca 2022 r. wartość zobowiązań ogółem wyniosła 1 951 tys. zł i obejmowała głównie pożyczki otrzymane od grupy Columbus Energy S.A oraz zobowiązania handlowe. Spadek salda otrzymanych pożyczek jest powodowany kompensatą rozrachunków wynikającą z rozliczenia umowy sprzedaży technologii.

### **3.2. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału**

W dniu 30 marca 2020 r. Spółka przyjęła strategię rozwoju na lata 2020-24, która skupiającą się na 3 zasadniczych filarach:

1. elektromobilności – zarządzanie infrastrukturą i ładowaniem pojazdów elektrycznych w całym łańcuchu wartości dla elektromobilności;
2. transformacji energetycznej – przechodzenie do bardziej zrównoważonej gospodarki i rozwoju za pomocą odnawialnych źródeł energii oraz oszczędzanie energii i wzmacnianie efektywności energetycznej;
3. transporcie - efektywne zarządzanie transportem, komunikacją i mobilnością, zarówno w skali makro: dla miast i aglomeracji, jak i mikro: dla organizacji i flot pojazdów o napędzie alternatywnym.

Czynnikiem, który będzie miał wpływ na osiągnięte przez niego wyniki to przystąpienie przez spółkę w dniu 8 czerwca 2022 r wraz z JR HOLDING ASI S.A. do umowy inwestycyjnej z dnia 18 września 2020 r. zawartej pierwotnie przez wspólników THE BATTERIES Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie (dalej: THE BATTERIES), a której stronami obecnie jest APER VENTURES Sp. z o.o. S.K.A. ASI z siedzibą w Warszawie (dalej: Fundusz), THE BATTERIES oraz pięć innych osób prawnych i trzy osoby fizyczne, określającej warunki inwestycji stron w THE BATTERIES (dalej: Umowa Inwestycyjna). Szerzej opisane w pkt. 2.1 Sprawozdania.

Emitent wskazuje, że do momentu realizacji opisywanej powyżej transakcji uzyskał oświadczenia głównego akcjonariusza o zabezpieczeniu finansowania Grupy.

Należy wskazać, że w związku z wygaszeniem działalności powiązanej z elektromobilnością należy oczekiwać ograniczenia skali działania widocznej zwłaszcza w bieżących kosztach działalności Grupy.

## 4. OPIS ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ

### 4.1. Czynniki ryzyka związane z działalnością operacyjną grupy emitenta

- **Ryzyka związane z realizacją strategii rozwoju Grupy Emitenta**

Zaniechanie rozwoju Grupy w oparciu o sektor elektromobilności jest obszarem istotnej niepewności i ryzyka. Emitent wskazuje, że z uwagi na zaawansowane prace związane z transakcją z The Batteries Sp. z o.o. wysoce prawdopodobnym jest redefinicja strategii rozwoju Spółki.

### 4.2. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem w jakim grupa emitenta prowadzi działalność

- **Ryzyko związane z celami strategicznymi**

Działania Grupy Emitenta, które okażą się nietrafne w wyniku nieadekwatnej oceny jej otoczenia rynkowego bądź nieadekwatnego dostosowania się do zmiennych warunków otoczenia, mogą mieć istotny negatywny wpływ na działalność, sytuację finansowo-majątkową oraz na wyniki Grupy. Istnieje zatem ryzyko nieosiągnięcia części lub wszystkich założonych celów strategicznych. W związku z zaniechaniem realizacji strategii rozwoju koncentrującej się na sektorze elektromobilności Emitent sygnalizuje materializację ryzyka związanego z nieosiągnięciem założonych historycznych celów strategicznych.

- **Ryzyko związane z otoczeniem prawnym**

Emitent zamierza prowadzić działalność w niszowym segmencie rynku i jest w związku z tym narażony na ryzyko zmian w otoczeniu prawnym i regulacyjnym w naszym kraju. Otoczenie prawne oraz regulacyjne podlegało nadal częstym zmianom. Przepisy prawne dotyczące prowadzenia działalności gospodarczej przez Emitenta, które w ostatnich latach ulegały częstym zmianom, to przede wszystkim: prawo podatkowe, prawo pracy i ubezpieczeń społecznych, prawo handlowe. Nie można wykluczyć, iż ewentualne zmiany w przepisach prawa lub ich interpretacji, a mających wpływ na zakres działalności prowadzonej przez Emitenta i mogą powodować wystąpienie negatywnych skutków dla jej działalności.

- **Ryzyko wahań cen Akcji oraz niedostatecznej płynności Akcji**

Ceny papierów wartościowych notowanych na rynku giełdowym podlegają wahaniom, w zależności od kształtowania się relacji podaży i popytu. Relacje te zależą od wielu złożonych czynników, w tym w szczególności od niemożliwych do przewidzenia decyzji inwestycyjnych podejmowanych przez poszczególnych inwestorów. Wiele czynników wpływających na ceny papierów wartościowych notowanych na rynku giełdowym jest niezależnych od sytuacji i działań zarówno Emitenta jak i tworzonej przez niego Grupy Kapitałowej. Przewidzenie kierunku wahań cen papierów wartościowych na rynku giełdowym, tak w krótkim, jak i w długim terminie, jest przy tym bardzo trudne.

**5. WSKAZANIE ISTOTNYCH POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, DOTYCZĄCYCH ZOBOWIĄZAŃ ORAZ WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEGO JEDNOSTKI ZALEŻNEJ, ZE WSKAZANIEM PRZEDMIOTU POSTĘPOWANIA, WARTOŚCI PRZEDMIOTU SPORU, DATY WSZCZĘCIA POSTĘPOWANIA, STRON WSZCZĘTEGO POSTĘPOWANIA ORAZ STANOWISKA EMITENTA**

W Grupie Kapitałowej Nexity Global aspekt spraw sądowych przedstawia się następująco, ani w spółce Nexity Global S.A. ani w spółkach zależnych nie toczą się istotne postępowania, które dotyczą zobowiązań czy wierzytelności Emitenta lub jego jednostek zależnych za wyjątkiem kilku spraw pracowniczych, które nie wpływają w sposób istotny na działalność i wyniki finansowe Emitenta

**6. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŚLI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE WRAZ ZE WSKAZANIEM ICH WARTOŚCI, ZGRUPOWANE WEDŁUG RODZAJU, Z WYJĄTKIEM PRZYPADKU, GDY INFORMACJE NA TEMAT POSZCZEGÓLNYCH TRANSAKCJI SĄ NIEZBĘDNE DO ZROZUMIENIA ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY EMITENTA**

W okresie od dnia 01.01.2022 roku do dnia 30.06.2022 roku przedsiębiorstwo emitenta oraz jednostki od niego zależne zrealizowały transakcje handlowe zgodnie z poniższym zestawieniem. Wskazane koszty/przychody w odniesieniu do poszczególnych podmiotów Grupy Kapitałowej są wyrażone w wartościach brutto. Zaznaczamy, iż wszelkie transakcje handlowe zawierane były na warunkach rynkowych - poza transakcjami tzw. refakturami. Transakcja sprzedaży technologii była określona na podstawie zewnętrznej wyceny specjalistycznego podmiotu.

| <b>Podmiot</b>     | <b>Kontrahent</b>                  | <b>Wartość</b> | <b>Tytuł</b>                 |
|--------------------|------------------------------------|----------------|------------------------------|
| Nexity Global S.A. | Columbus Energy S.A.               | 2 767 500      | Sprzedaż technologii z (VAT) |
| Nexity Global S.A. | Columbus Energy S.A.               | 1 739          | Koszty operacyjne            |
| Nexity Global S.A. | Columbus Energy S.A.               | 2 286 428      | Kompensata rozliczeń         |
| Nexity Global S.A. | Columbus Energy S.A.               | 68 695         | Koszty odsetkowe             |
| Nexity Global S.A. | Columbus Energy Finanse Sp. z o.o. | 18 959         | Koszty odsetkowe             |
| Nexity Global S.A. | Columbus Energy Finanse Sp. z o.o. | 120 000        | Pożyczka otrzymana           |
| Nexity Global S.A. | Columbus Profit Sp. z o.o.         | 23 985         | Koszty operacyjne            |
| Nexiy Sp. z o.o.   | Columbus Energy S.A.               | 911            | Koszty operacyjne            |
| Nexiy Sp. z o.o.   | Columbus Profit Sp. z o.o.         | 18 745         | Koszty operacyjne            |
| Nexiy Sp. z o.o.   | Columbus Energy S.A.               | 24 532         | Koszty odsetkowe             |



**7. OCENA CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W I PÓŁROCZU 2022 R., Z OKREŚLENIEM STOPNIA WPŁYWU TYCH CZYNNIKÓW LUB NIETYPOWYCH ZDARZEŃ NA OSIĄGNIĘTY WYNIK**

W okresie sprawozdawczym w ramach Grupy nie miały miejsca nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności.

**8. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE PÓŁROCZNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH**

Zarząd Emitenta nie sporządzał ani nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych Emitenta ani Grupy Kapitałowej Nexity Global za rok obrotowy 2022.

**9. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNA 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 EMITENTA**

W okresie sprawozdawczym Emitent ani jednostki od niego zależne nie udzieliły żadnych poręczeń lub gwarancji.

**10. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA**

Oprócz wymienionych w Sprawozdaniu zdarzeń, brak jest innych informacji, które zdaniem Emitenta byłoby istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej i ich zmian a także dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta.

**11. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU**

**Emitent nie widzi czynników, które w perspektywie co najmniej najbliższego kwartału miały wpłynąć negatywnie na działalność Emitenta. Sektor, w którym realizowane są podjęte przez spółkę projekty dynamicznie się rozwija, co w połączeniu z tendencją do przenoszenia produkcji baterii z Azji do Europy sugeruje pozytywny kierunek w kwestii budowania wartości spółki w najbliższych kwartałach.**

## 12. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Zarząd Nexity Global S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne (a także półroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe i dane porównywalne) sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz tworzonej przez niego Grupy Kapitałowej oraz osiągnięty wynik finansowy.

Ponadto Zarząd Nexity Global S.A. oświadcza, że półroczne sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Grupy Kapitałowej Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Niniejsze półroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2018 r. poz. 757).

Niniejsze półroczne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. 2018 r. poz. 757).

Niniejsze sprawozdanie z działalności zostało zatwierdzone przez Zarząd Nexity Global S.A. w dniu 30 września 2022 r.

Kraków, dnia 30 września 2022 r.

.....  
Łukasz Kaleta - Prezes Zarządu