



DB ENERGY

Zeroemisyjność w przemyśle

# Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej **DB Energy SA**

Za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r.

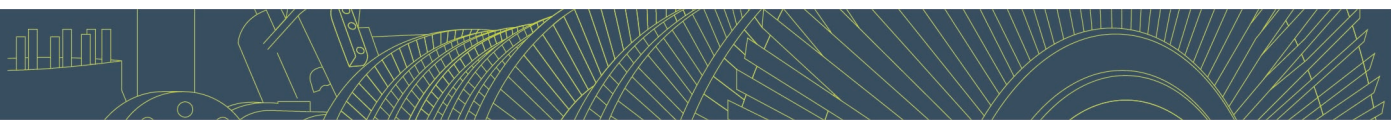
Trzeci kwartał roku obrotowego  
2022/2023





## Spis treści

<b>I. SYTUACJA FINANSOWA.....</b>	<b>5</b>
1. Komentarz Zarządu dotyczący istotnych dokonań w minionym kwartale.....	5
2. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy Kapitałowej DB Energy SA.....	7
3. Stanowisko Zarządu w sprawie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz finansowych.....	9
<b>II. INFORMACJA DOTYCZĄCA WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W DZIAŁALNOŚCI DB ENERGY SA.....</b>	<b>9</b>
<b>III. OGÓLNY OPIS PLANOWANYCH DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ PLANOWANY HARMONOGRAM ICH REALIZACJI PO WPROWADZENIU JEGO INSTRUMENTÓW DO ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU .....</b>	<b>9</b>
<b>IV. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ .....</b>	<b>10</b>
<b>V. POZOSTAŁE INFORMACJE .....</b>	<b>12</b>
1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu...12	
2. Zestawienie stanu posiadania akcji DB ENERGY SA lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące.....	13
3. Istotne postępowania sądowe, administracyjne i arbitrażowe .....	13
4. Informacje o zawarciu przez jednostkę dominującą lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu znaczących transakcji z podmiotami powiązanymi.....	14
5. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	14
6. Zatrudnienie w DB ENERGY SA.....	14
7. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	14
<b>VI. SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA .....</b>	<b>15</b>
1. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej DB Energy SA [w tys. zł].....	15
2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej DB Energy SA [w tys. zł].....	16
3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej DB Energy SA [w tys. zł].....	16
4. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Grupy Kapitałowej DB Energy SA [w tys. zł].....	18
<b>VII. JEDNOSTKOWE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE DB ENERGY SA .....</b>	<b>19</b>
1. Jednostkowy bilans DB Energy SA [w tys. zł].....	19
2. Jednostkowy rachunek zysków i strat DB Energy SA [w tys. zł].....	20
3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych DB Energy SA [w tys. zł].....	20
4. Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym DB Energy SA [w tys. zł].....	22





WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA [w tys. zł]	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022	narastająco 01.07.2022 -31.03.2023	narastająco 01.07.2021 -31.03.2022
Przychody ze sprzedaży	16 373,81	18 234,67	41 945,81	45 053,16
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 914,90	4 357,45	5 903,87	3 894,02
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 898,77	4 468,52	6 795,95	4 047,80
Marża na działalności operacyjnej	17,7%	24,5%	16,2%	9,0%
EBITDA*	3 102,94	4 667,28	7 391,49	4 603,65
Marża EBITDA	19,0%	25,6%	17,6%	10,2%
Zysk (strata) brutto	2 430,89	3 899,40	5 004,04	2 944,93
Zysk (strata) netto	1 503,44	3 700,32	2 812,13	2 347,70
Marża netto	9,2%	20,3%	6,7%	5,2%
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	(2 215,87)	(7 385,47)	1 890,74	(23 310,69)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	(222,14)	(11,02)	(524,66)	70,36
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	501,51	11 793,24	(2 475,74)	18 327,36

\*Zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA [w tys. zł]	31.03.2023	31.12.2022	30.06.2022	31.03.2022
Aktywa trwałe	9 363,15	9 122,58	9 211,43	9 534,59
Aktywa obrotowe	81 514,16	80 101,73	74 114,45	48 049,55
Aktywa razem	90 877,31	89 224,31	83 325,88	57 584,14
Zobowiązania krótkoterminowe	31 987,17	32 073,09	27 155,47	14 214,68
Zobowiązania długoterminowe	35 894,35	35 651,68	35 964,24	29 007,84
Kapitał własny	22 995,79	21 499,54	20 206,16	14 361,61
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 560,26	8 496,77	7 669,41	4 776,42

Powyższe dane finansowe zostały przeliczone na EUR i zaprezentowane w tabeli poniżej według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu określonego przez NBP na dzień 31 marca 2023 roku – 4,6755 PLN/EUR, na dzień 31 grudnia 2022 roku – 4,6899 PLN/EUR, na dzień 30 czerwca 2022 roku – 4,6806 PLN/EUR, na dzień 31 marca 2022 roku – 4,6525 PLN/EUR,
- pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów określonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu sprawozdawczego: od 1 lipca 2022 roku do 31 marca 2023 roku – 4,7228 PLN/EUR, od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku – 4,7005 PLN/EUR, od 1 lipca 2021 roku do 31 marca 2022 roku – 4,6210 PLN/EUR, od 1 stycznia 2022 roku do 31 marca 2022 roku – 4,6472 PLN/EUR.



WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA [w tys. eur]	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022	narastająco 01.07.2022 -31.03.2023	narastająco 01.07.2021 -31.03.2022
Przychody ze sprzedaży	3 483,44	3 923,80	8 881,64	9 749,75
Zysk (strata) ze sprzedaży	620,13	937,65	1 250,09	842,69
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	616,70	961,55	1 438,98	875,97
Marża na działalności operacyjnej	17,7%	24,5%	16,2%	9,0%
EBITDA	660,13	1 004,32	1 565,08	996,25
Marża EBITDA	19,0%	25,6%	17,6%	10,2%
Zysk (strata) brutto	517,16	839,09	1 059,56	637,30
Zysk (strata) netto	319,85	796,25	595,44	508,06
Marża netto	9,2%	20,3%	6,7%	5,2%
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	(471,41)	(1 589,23)	400,35	(5 044,56)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	(47,26)	(2,37)	(111,09)	15,23
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	106,69	2 537,71	(524,22)	3 966,14

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA [w tys. eur]	31.03.2023	31.12.2022	30.06.2022	31.03.2022
Aktywa trwałe	2 002,60	1 945,15	1 968,00	2 049,35
Aktywa obrotowe	17 434,32	17 079,62	15 834,39	10 327,68
Aktywa razem	19 436,92	19 024,78	17 802,39	12 377,03
Zobowiązania krótkoterminowe	6 841,44	6 838,76	5 801,71	3 055,28
Zobowiązania długoterminowe	7 677,11	7 601,80	7 683,68	6 234,89
Kapitał własny	4 918,36	4 584,22	4 317,00	3 086,86
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 403,11	1 811,72	1 638,55	1 026,64

W związku ze złożeniem do Komisji Nadzoru Finansowego wniosku o zatwierdzenie Prospektu Emisyjnego oraz zgodnie z brzmieniem uchwały nr 24/11/2021 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki DB Energy SA z dnia 22 listopada 2021 roku, Spółka weszła w obowiązek sporządzenia sprawozdań finansowych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) / Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR) począwszy od trzeciego kwartału roku obrotowego 2021/2022.

Przedstawione dane skonsolidowane w pełni przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej DB Energy SA w sposób rzetelny i kompletny.



## I. SYTUACJA FINANSOWA

### 1. Komentarz Zarządu dotyczący istotnych dokonań w minionym kwartale

#### Wyniki finansowe

- Przychody na poziomie 16,37 mln zł - w minionym kwartale główne prace w obszarze inwestycyjnym skupiały się na projektach dla Schumacher Packaging, Thermo Fisher Scientific oraz Żabka Polska.
- Rozliczenie kolejnej transzy Białych Certyfikatów dla klientów - przychody w III kwartale wyniosły 0,23 mln zł.
- EBITDA w III kwartale wyniosła 3,10 mln zł.
- Wynik operacyjny w III kwartale wyniósł 2,90 mln zł.
- Zysk netto wyniósł 1,50 mln zł.
- Na koniec okresu Grupa DB Energy dysponowała gotówką w kwocie 6,56 mln zł.

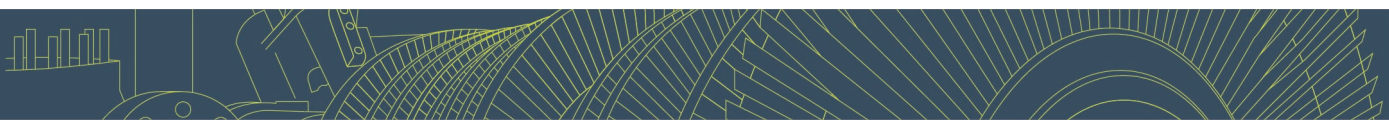
Realizacja kolejnych etapów projektów inwestycyjnych w modelu Generalnego Wykonawstwa, a także rozliczenie oszczędności na projekcie w modelu ESCO dla Słodowni Soufflet przełożyło się na wzrost wyniku finansowego.

W omawianym okresie Grupa Kapitałowa realizowała znaczące projekty, m.in. dla:

- Schumacher Packaging Grudziądz Sp. z o.o. (projekt modernizacji elektrociepłowni o wartości 43,4 mln zł).
- Schumacher Packaging Grudziądz Sp. z o.o. (projekt dotyczący instalacji wysokosprawnej kogeneracji o wartości 21,8 mln zł).
- Żabka Polska Sp. z o.o. (projekt inwestycyjny o szacowanych nakładach 16,0 mln zł).
- Schumacher Packaging Grudziądz Sp. z o.o. (projekt budowy kotłowni gazowej o Szacowanych nakładach 13,5 mln zł).
- Thermo Fisher Scientific Inc. (projekt modernizacji kotła odzysknicowego o szacowanych nakładach 1,5 mln eur).
- BWI Poland Technologies Sp. z o.o. (o wartości ok. 2,75 mln zł rocznie).

#### Realizacja strategii rozwoju

- W dniu 27 lutego 2023 roku Komisja Nadzoru Finansowego wydała decyzję o zatwierdzeniu prospektu Emisyjnego sporządzonego w związku z ubieganiem się o dopuszczenie i wprowadzenie akcji i praw do akcji DB Energy do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA.
  - Przeprowadzenie emisji akcji, dokonanie przydziału łącznie 415.000 nowo wyemitowanych akcji w dniu 6 kwietnia 2023 roku.
  - Dopuszczenie i wprowadzenie instrumentów finansowych Emitenta do obrotu na rynku regulowanym GPW w dniu 20 kwietnia 2023 roku (akcje serii B i C oraz PDA do akcji serii D).
  - Rejestracja Praw do nowo wyemitowanych akcji w KDPW w dniu 21 kwietnia 2023 roku.
  - Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego w KRS w dniu 16 maja 2023 roku.
- W dniu 5 stycznia 2023 roku do Spółki wpłynęło zamówienie od Thermo Fisher Scientific Inc., przedmiotem którego jest modernizacja kotła odzysknicowego. Szacowana wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 1,6 mln euro.
- Zawarcie umowy o współpracy z Last Energy Polska Sp. z o.o., na mocy której DB Energy będzie wspierać Last Energy swoimi usługami doradztwa w zakresie energetyki zakładów przemysłowych oraz będzie mogła we współpracy z Last Energy oferować swoim klientom przemysłowym energię elektryczną i ciepło z małych modułowych elektrowni jądrowych o minimalnej mocy elektrycznej 20 MW.





- Podpisanie listu intencyjnego z EFESO Consulting dotyczącego ustrukturyzowania instytucjonalnej współpracy w zakresie świadczenia usług efektywności energetycznej w przemyśle na rynku międzynarodowym.
- Podpisanie umowy na generalne wykonawstwo z Schumacher Packaging Grudziądz Sp. z o.o., przedmiotem której jest budowa kotłowni gazowej. Szacowana wartość nakładów inwestycyjnych wynosi 13,5 mln zł.
- Intensyfikacja działań w zakresie ofertowania projektów optymalizacji energetycznej w modelu ESCO.
- Realizacja kolejnych usług przez Willbee Energy oraz kontynuacja procesu budowania pozycji na rynku niemieckim.

## Otoczenie rynkowe

- W związku z aktualną sytuacją polityczno-gospodarczą oraz w celu wzmocnienia bezpieczeństwa i niezależności energetycznej Polski, Rząd pracuje nad aktualizacją strategii „Polityka Energetyczna Polski do 2040”. Najważniejsze zmiany w PEP2040 dotyczyć będą m.in. poprawy efektywności energetycznej, która ograniczy popyt na energię oraz poprawi efektywność procesową i zmniejszy wykorzystanie energii w przemyśle. Osiągnięcie postawionych celów nie jest możliwe bez wsparcia wyspecjalizowanych przedsiębiorstw, takich jak DB Energy. Wdrożenie zmian w Polityce Energetycznej będzie wiązało się ze znaczącym wzrostem inwestycji w obszarze efektywności energetycznej.
- Ministerstwo Klimatu i Środowiska zapowiada realizację w najbliższych latach "Programu polskiej energetyki jądrowej", co będzie skutkowało m.in. rozwojem małych reaktorów jądrowych SMR. Powyższe przełoży się na wzrost zainteresowania usługami Grupy, ponieważ DB Energy we współpracy z Last Energy oferuje swoim klientom przemysłowym energię elektryczną i ciepło z małych modułowych elektrowni jądrowych.
- 5 stycznia 2023 roku weszła w życie dyrektywa CSRD, która nałożyła na wszystkie duże przedsiębiorstwa UE obowiązek raportowania danych dotyczących wpływu ich działalności na środowisko. Przyczyni się to do zwiększenia motywacji przedsiębiorstw do poprawy efektywności energetycznej – potencjał nowych projektów inwestycyjnych.
- Toczący się konflikt zbrojny na Ukrainie nie ma istotnego wpływu na działalność Emitenta. Grupa Kapitałowa DB Energy nie prowadziła bezpośredniej współpracy z podmiotami z rynku ukraińskiego oraz rosyjskiego, w związku z czym nie została dotknięta przez działania militarne lub sankcje nałożone na Rosję. Zaistniałe zdarzenia wywarły jednakże istotny wpływ na rynek energetyczny na całym świecie, w szczególności pod kątem wzrostu cen surowców energetycznych.
- Transformacja ekologiczna wynikająca z nowego prawodawstwa zarówno polskiego, jak i unijnego stymuluje realizację inicjatyw w obszarze zielonego przemysłu, społecznej odpowiedzialności biznesu (CSR) oraz działań proekologicznych, w ramach których projekty z zakresu efektywności energetycznej mają bardzo wysoki priorytet. Co przekłada się na wzrost zapytań ofertowych dotyczących projektów optymalizacji energetycznej, szczególnie realizowanych w modelu ESCO.
- Stabilizacja cen świadectw efektywności energetycznej (Białych Certyfikatów) na Towarowej Giełdzie Energii.
  - Na koniec marca 2023 roku ceny Białych Certyfikatów utrzymywały się na poziomie 2 090,00 PLN/toe<sup>1</sup>.
  - Stabilne ceny Białych Certyfikatów na tak wysokim poziomie zwiększą marżowość segmentu audytowego, gdzie wynagrodzenie DB Energy uzależnione jest od wartości pozyskanych świadectw efektywności energetycznej.
- Spadek cen energii elektrycznej na Towarowej Giełdzie Energii do poziomu 577,87 PLN/MWh<sup>2</sup> oraz cen gazu do poziomu 223,16 PLN/MWh<sup>3</sup> w marcu 2023 jest wynikiem korekty bardzo dużych wzrostów cen tych

<sup>1</sup> Średnioważone miesięczne ceny PMEF-F

<sup>2</sup> Średnioważone miesięczne ceny BASE - TGE

<sup>3</sup> Średnioważone miesięczne ceny RDBg - TGE





nośników energii odnotowanych w 2022 roku. Istotny spadek cen gazu jest czynnikiem stymulującym zainteresowanie wdrażaniem technologii kogeneracyjnych w dużych przedsiębiorstwach przemysłowych.

## Działalność inwestycyjna

Stosownie do przyjętej strategii rozwoju oraz w odpowiedzi na zapotrzebowanie rynku Grupa DB Energy ofertuje coraz więcej projektów inwestycyjnych w modelu ESCO. Na podstawie zawartej w październiku 2020 roku umowy ramowej z międzynarodową instytucją finansową SUSI Partners o wartości ok. 100 mln zł, DB Energy zrealizowało projekt w modelu ESCO dla Słodowni Soufflet. Instalacja została przekazana do eksploatacji w czerwcu 2022 roku. Pierwsze przychody z wygenerowanych oszczędności DB Energy otrzymało w tym samym okresie. Spółka będzie uprawniona do pobierania wynagrodzenia przez okres kolejnych 10 lat.

Finansowanie projektów ESCO polega na mechanizmie sprzedaży przyszłych wierzytelności z zawieranych umów w modelu ESCO do SUSI Partners. DB Energy w oparciu o szacunki przyszłych oszczędności ich część sprzedaje z dyskontem do partnera finansowego otrzymując środki z góry. Taki mechanizm zapewnia Grupie DB Energy elastyczność w zakresie finansowania poszczególnych projektów inwestycyjnych. Porozumienie umożliwi DB Energy finansowanie projektów o łącznej wartości co najmniej 20 mln euro do 30 września 2023 roku. Następnie Zarząd DB ENERGY podejmie działania w zakresie kontynuowania współpracy z podmiotem finansującym, w celu wydłużenia okresu obowiązywania umowy lub zawarcia nowej umowy na kolejne lata.

W ramach modelu ESCO, Grupa Kapitałowa ponosi koszty realizacji i wdrożenia rozwiązań energooszczędnych u Klientów. Następnie, w zależności od kontraktu, przez okres od 3 lat do 10 lat DB Energy partycypuje w wygenerowanych oszczędnościach. Ta część stanowi wynagrodzenie ESCO, z którego pokrywane są koszty bieżące związane z utrzymaniem inwestycji oraz zwracane są nakłady poniesione w okresie realizacji i wdrożenia. Nadwyżka przychodów z tytułu wygenerowanych oszczędności nad poniesionymi nakładami oraz kosztami bieżącymi stanowi zysk Grupy Kapitałowej. Wraz ze wzrostem oszczędności z projektów (m.in. wynikających ze zwiększenia kosztów energii) rośnie marżowość realizowanych umów w modelu ESCO.

Obecnie Grupa DB Energy realizuje i rozlicza 5 projektów w modelu ESCO, których nakłady inwestycyjne na realizację wynoszą łącznie 35 mln zł (obejmuje to nakłady poniesione oraz przyszłe nakłady inwestycyjne).

DB Energy jest zaangażowana w kilku procesach negocjacyjnych, które mogą skutkować zawarciem umów na realizację projektów ESCO w kolejnych miesiącach br. w ramach współpracy z SUSI Partners.

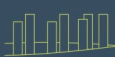
Inwestycje z obszaru poprawy efektywności energetycznej w przemyśle cieszą się obecnie rosnącym zainteresowaniem ze strony potencjalnych kontrahentów. Znaczna część przedsiębiorstw wyraża zainteresowanie projektami służącymi ograniczeniu kosztów poprzez optymalizację zużycia energii. Dotyczy to w szczególności projektów, które Grupa DB Energy realizuje w modelu ESCO, tj. pełniąc zarówno funkcję generalnego wykonawcy, jak również oferując finansowanie. W III kwartale 2022/2023 doszło do spadku cen energii elektrycznej na Towarowej Giełdzie Energii do poziomu 577,87 PLN/MWh oraz cen gazu do poziomu 223,16 PLN/MWh. Spadek cen tych nośników energii jest wynikiem korekty bardzo dużych wzrostów cen odnotowanych w 2022 roku. Istotny spadek cen gazu jest czynnikiem stymulującym zainteresowanie wdrażaniem technologii kogeneracyjnych w dużych przedsiębiorstwach przemysłowych. W omawianym kwartale istotnie wzrosły ceny uprawnień do emisji CO<sub>2</sub> (system ETS) z poziomu ok. 81 EUR/tCO<sub>2</sub> w okresie październik-grudzień 2022 do poziomu ok. 92 EUR/tCO<sub>2</sub><sup>4</sup> w okresie styczeń-marzec 2023, co daje wzrost 14%. Dodatkowe składniki kosztowe po stronie przedsiębiorstw wraz z perspektywą realizowania porozumień klimatycznych, w tym m.in. Europejskiego Zielonego Ładu, porozumienia paryskiego, powoduje wzrost świadomości przedsiębiorstw co do konieczności wdrażania przedsięwzięć służących poprawie efektywności energetycznej. Zgodnie z przyjętą przez Radę Ministrów Polityką Energetyczną Polski do 2040 roku, planowane są przedsięwzięcia, które będą miały kluczowe znaczenie dla długoterminowych perspektyw branży efektywności energetycznej. Przewiduje się m.in. głębokie przekształcenia sektora paliwowo-energetycznego (nakłady inwestycyjne w latach 2021-2040 mają osiągnąć 1,6 bln zł), które przekładać się będą na wzrost kosztów energii, co z kolei będzie zachęcało do zwiększania efektywności energetycznej. Dodatkowo planowane jest zwiększenie roli energetyki rozproszonej, co zachęci przemysł do inwestycji we własne źródła i pobudzi rozwój rynku ESCO.

Krótkoterminowo zauważalne jest zmniejszenie skłonności do podejmowania przez firmy przemysłowe długofalowych działań inwestycyjnych, do czasu ustabilizowania się sytuacji na rynku energetycznym, w szczególności w kontekście cen gazu.

## 2. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe Grupy Kapitałowej DB Energy SA

W okresie od 1 lipca 2022 roku do 31 marca 2023 roku, Grupa Kapitałowa zanotowała 41,95 mln zł przychodów.

<sup>4</sup> EEX - Primary Market Auction





W omawianym okresie projekty inwestycyjne oraz ESCO odpowiadały za 89,7% przychodów, segment audytowy (audyty efektywności energetycznej, pozyskiwanie Białych Certyfikatów oraz audyty energetyczne przedsiębiorstw itp.) stanowiły 7,3% przychodów, podczas gdy pozostałe usługi stanowiły 3,0%.

Wyszczególnienie	01.07.2019 30.06.2020	%	01.07.2020 30.06.2021	%	01.07.2021 30.06.2022	%	01.07.2022 31.03.2023	%
Audyty EEA i pozyskiwanie Białych Certyfikatów	9 255	36,3%	1 795	6,0%	2 348	3,0%	1 213	2,9%
Audyty CEA	60	0,2%	887	2,9%	1 313	1,7%	1 838	4,4%
ESCO i projekty inwestycyjne	15 418	60,5%	26 112	86,7%	74 850	94,3%	37 616	89,7%
Pozostałe usługi	768	3,0%	1 320	4,4%	834	1,1%	1 278	3,0%
<b>Suma</b>	<b>25 500</b>	<b>100%</b>	<b>30 114</b>	<b>100%</b>	<b>79 345</b>	<b>100%</b>	<b>41 946</b>	<b>100%</b>

\*dane finansowe przeliczone zgodnie z MSSF

Działalność Spółki w III kwartale bieżącego roku obrotowego skupiała się na realizacji kontraktów dla kluczowych klientów, tj. Schumacher Packaging, Thermo Fisher Scientific oraz Żabka Polska. Natomiast największy wpływ na wynik finansowy minionego kwartału miały prace zrealizowane dla Słodowni Soufflet. Instalacja została przekazana do eksploatacji w czerwcu 2022 roku. W bieżącym roku obrotowym Spółka dokonała aktualizacji wyceny kontraktu ESCO. Powyższe spowodowane było wzrostem cen nośników energii ponoszonych przez Klienta. W trakcie obowiązywania umowy ESCO Spółka zobowiązana jest do aktualizowania wartości kontraktów ESCO stosownie do MSSF 15 i MSSF 16.

W minionym kwartale Spółka uzyskała przychody z Białych Certyfikatów w wysokości 0,23 mln zł. Kolejne transze z rozliczeń Białych Certyfikatów przesuwają się na okresy przyszłe ze względu na to, że istotna część projektów, w ramach których pozyskiwane są świadectwa efektywności energetycznej, jest w trakcie realizacji przez kontrahentów Spółki. Proces uzyskania Białych Certyfikatów będzie sfinalizowany po zakończeniu prac przez klientów Grupy Kapitałowej DB Energy SA, w związku z czym przychody z tego tytułu zostaną ujawnione w przyszłych okresach. DB Energy posiada ponad 100 zadań do rozliczenia Białych Certyfikatów oraz pracuje nad pozyskaniem nowych klientów, w ramach usług doradczych, które skutkować będą rozliczeniem prowizyjnym, będącym pochodną wartości Białych Certyfikatów.

W III kwartale 2022/2023 koszty operacyjne wyniosły 13,46 mln zł. Głównymi pozycjami kosztowymi w minionym kwartale były koszty usług obcych oraz zużycie surowców i materiałów. Koszty usług obcych odpowiadały za 74% kosztów w minionym kwartale, a zużycie surowców i materiałów stanowiło 13%.

W zakresie pozostałej działalności Grupy, na wyniki finansowe wpływ miało naliczenie odroczonego podatku dochodowego w związku z aktualizacją wartości aktywów z tytułu umów z klientami i odniesienie aktualizacji wartości na Przychody ze sprzedaży.

Na koniec okresu Grupa Kapitałowa dysponowała gotówką w kwocie 6,56 mln zł wobec 4,78 mln zł w analogicznym okresie poprzedniego roku obrotowego. Wysoki stan środków finansowych był spowodowany zakończeniem kolejnych etapów projektów inwestycyjnych w modelu Generalnego Wykonawstwa, a także rozliczeniem oszczędności na projekcie w modelu ESCO dla Słodowni Soufflet. Posiadane zasoby pieniężne w pełni odpowiadały potrzebom Grupy w zakresie kapitału obrotowego, zapewniając realizację projektów inwestycyjnych.

W III kwartale bieżącego roku obrotowego wynik z działalności operacyjnej ukształtował się na poziomie 2,90 mln zł, natomiast EBITDA wyniosła 3,10 mln zł.

Zysk brutto w III kwartale bieżącego roku obrotowego wyniósł 2,43 mln zł, natomiast zysk netto ukształtował się na poziomie 1,50 mln zł.

Wyniki finansowe osiągnięte przez DB Energy w trzecim kwartale roku obrotowego 2022/2023 są zgodne z oczekiwaniami Zarządu. Są one następstwem wzrostu skali inwestycji realizowanych przez Grupę i wynikają z kluczowych działań zrealizowanych w okresie styczeń-marzec 2023. W omawianym okresie zespół inwestycyjny DB Energy skupiał się głównie na realizacji projektów dla Schumacher Packaging, Thermo Fisher Scientific oraz Żabka Polska.

Prace na projekcie dotyczącym instalacji wysokosprawnej kogeneracji w zakładzie Schumacher Packaging trwają zgodnie z harmonogramem. Jednostka kogeneracyjna jest w trakcie przygotowania przez dostawcę. Silnik kogeneracyjny przeszedł pozytywne testy ruchowe w fabryce producenta. Wykonano fundamenty pod jednostkę kogeneracyjną oraz pod budynek wytwornicy pary. Na budowę dostarczono urządzenie - wytwornicę pary, którą ustawiono na przygotowanym fundamencie. Rozpoczęto prace związane z budową konstrukcji budynku wytwornicy pary. Rozpoczęto prace związane z montażem rurociągów wyprowadzenia mocy cieplnej z kogeneracji na istniejącej estakadzie.





Kocioł K2 w zakładzie Schumacher Packaging przeszedł pozytywnie badania emisji, co potwierdza, że wszystkie parametry gwarantowane zostały zachowane. Trwają prace związane z uruchomieniem rozbudowywanej stacji uzdatniania wody.

Na projekcie inwestycyjnym dla Żabka Polska były kontynuowane prace projektowe w zakresie instalacyjnym. Ponadto, zostały zakończone projekty wykonawczy oraz elektryczny nagrzewnic.

W III kwartale roku obrotowego 2022/2023 rozpoczęły się prace na projekcie modernizacji kotła odzysknicowego dla Thermo Fisher Scientific Inc. Trwają prace projektowe. Kocioł odzysknicowy jest w trakcie przygotowania przez dostawcę.

Na wyniki finansowe minionego kwartału pozytywny wpływ miała spółka zależna Willbee Energy GmbH, która skutecznie buduje swoją pozycję na rynkach zagranicznych. Spółka zrealizowała prace audytowe dla Thermo Fisher Scientific w siedmiu krajach Unii Europejskiej, a także w Wielkiej Brytanii oraz dla Solvay Group w siedmiu krajach Unii Europejskiej, co przyczyniło się do zanotowania kolejnych przychodów z działalności operacyjnej. W III kwartale roku obrotowego 2022/2023 Grupa uzyskała 4,5 mln zł przychodów z realizowanych kontraktów na rynkach zagranicznych, z czego Willbee Energy odpowiada za 1,6 mln zł. Ponadto, w omawianym okresie spółka Willbee Energy zawarła kolejne umowy na realizację usług audytowych dla klientów zagranicznych, w tym dla klienta z Azji Wschodniej, które zostaną wykonane w IV kwartale roku obrotowego 2022/2023.

### 3. Stanowisko Zarządu w sprawie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz finansowych

Grupa Kapitałowa nie przekazywała do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych dotyczących roku obrotowego 2022/2023.

## II. INFORMACJA DOTYCZĄCA WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W DZIAŁALNOŚCI DB ENERGY SA

DB Energy zakończyło realizację projektu badawczo-rozwojowego dotyczącego opracowania innowacyjnego systemu diagnostyki napędów (DiagSys) bazującego na elektrycznych pomiarach sygnałów charakterystycznych dla mechanicznych uszkodzeń elementów maszyn wirujących, wraz z wyspecjalizowanym analizatorem stanu pracy i sprawności maszyn. System diagnostyki napędów DiagSys będzie produktem wykorzystywanym w procesach produkcyjnych, tam gdzie mają zastosowanie napędy elektryczne.

Opracowywany system DiagSys ma dwa podstawowe zadania:

- kontrola pracy i zapobieganie oraz szybkie usuwanie awarii maszyn,
- redukcja zużycia energii elektrycznej w zainstalowanych systemach.

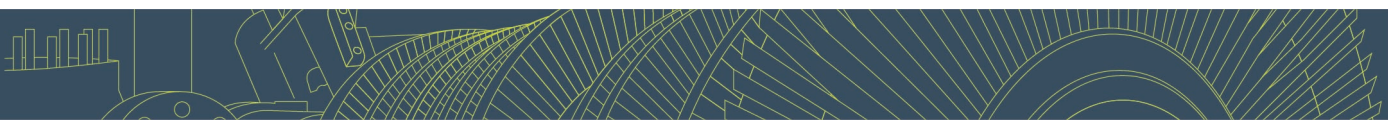
Rozwiązanie jest przedmiotem weryfikacji u swoich 5 kluczowych klientów, gdzie analizie poddawanych jest ponad 100 maszyn. W związku z zakończeniem prac w ramach części projektu B+R DiagSys dofinansowanej przez NCBiR, Spółka złożyła wniosek o płatność końcową.

DB Energy będzie rozwijać system DiagSys w kolejnych okresach. W ramach struktury Grupy Kapitałowej DB Energy, podmiotem odpowiedzialnym za komercjalizację opracowanego systemu i urządzenia pomiarowego będzie APPS Sp. z o.o.

Realizacja projektu współfinansowana jest przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju (NCBiR), w ramach Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 Poddziałanie 1.1.1. „Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa”. Wartość projektu wynosi 5.974.021,85 zł, z czego 3.727.676,11 zł stanowi wysokość dofinansowania.

## III. OGÓLNY OPIS PLANOWANYCH DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ PLANOWANY HARMONOGRAM ICH REALIZACJI PO WPROWADZENIU JEGO INSTRUMENTÓW DO ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU

Nie dotyczy.





## IV. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ

DB Energy SA tworzy grupę kapitałową, w skład której wchodzi:



Jednostka dominująca	DB Energy SA
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba, adres:	al. Armii Krajowej 45, Wrocław (50-541)
Telefon:	(71) 337 13 25
Faks:	(71) 337 13 26
Adres poczty elektronicznej:	biuro@dbenergy.pl
Adres strony internetowej:	www.dbenergy.pl
NIP:	894 299 53 75
REGON:	021249140
KRS:	0000685455

Jednostka zależna	APPS Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba, adres:	al. Armii Krajowej 45, Wrocław (50-541)
Telefon:	(71) 337 13 25
Faks:	(71) 337 13 26
Adres poczty elektronicznej:	biuro@energydataspot.pl
Adres strony internetowej:	www.energydataspot.pl
NIP:	8822119174
REGON:	022271934
KRS:	0000481158
Udział DB Energy w kapitale zakładowym:	100,00%

Jednostka zależna	Willbee Energy GmbH
Forma prawna:	Gesellschaft mit beschränkter Haftung (odpowiednik spółki z ograniczoną odpowiedzialnością)
Siedziba, adres:	Lorenzweg 43, 39124 Magdeburg (Niemcy)
Telefon:	+49 391 242903 52
Adres poczty elektronicznej:	willbee@wilbeenergy.de



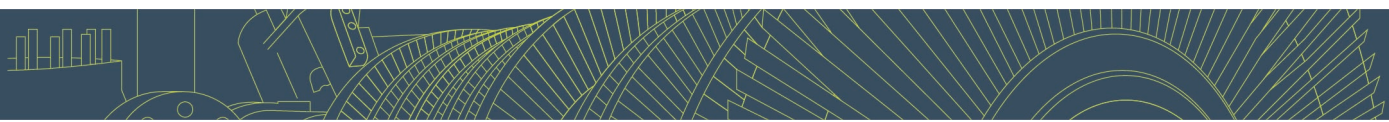
Jednostka zależna	Willbee Energy GmbH
Numer rejestrowy:	HRB 27014
Udział DB Energy w kapitale zakładowym:	100,00%

Jednostka zależna	DB ESCO ZP 1 Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba, adres:	al. Armii Krajowej 45, Wrocław (50-541)
NIP:	8992932052
REGON:	522684980
KRS:	0000984608
Przedmiot działalności:	Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
Udział DB Energy w kapitale zakładowym:	100,00%

Jednostka zależna	DB ESCO ZP 2 Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba, adres:	al. Armii Krajowej 45, Wrocław (50-541)
NIP:	8992931911
REGON:	522670966
KRS:	0000984498
Przedmiot działalności:	Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne
Udział DB Energy w kapitale zakładowym:	100,00%

DB Energy konsoliduje dane finansowe spółek APPS Sp. z o.o. oraz dane Willbee Energy GmbH począwszy od roku obrotowego 2020/2021, natomiast spółek DB ESCO ZP 1 Sp. z o.o. oraz DB ESCO ZP 2 Sp. z o.o. począwszy od roku obrotowego 2022/2023.

W III kwartale roku obrotowego 2022/2023 nie wystąpiły zmiany organizacji Grupy Kapitałowej DB ENERGY.

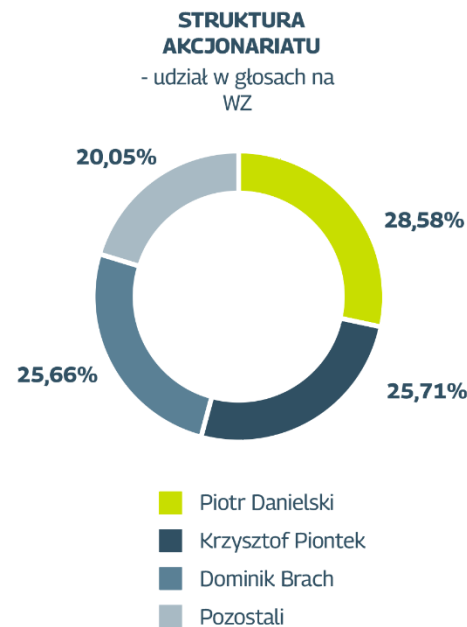
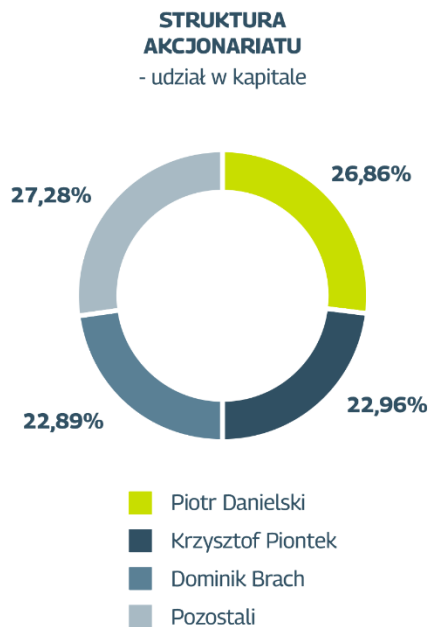




## V. POZOSTAŁE INFORMACJE

### 1. Akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
Piotr Danielski	A, B, C	933 890	26,86%	1 351 890	28,58%
Krzysztof Piontek	A, B, C	798 205	22,96%	1 216 205	25,71%
Dominik Brach	A, B, C	795 890	22,89%	1 213 890	25,66%
Pozostali	B, C, D	948 475	27,28%	948 475	20,05%
<b>RAZEM</b>		<b>3 476 460</b>	<b>100,00%</b>	<b>4 730 460</b>	<b>100,00%</b>



W dniu 16 maja 2023 roku Sąd Rejonowy dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Podwyższenie kapitału zakładowego nastąpiło w wyniku emisji 415.000 akcji zwykłych serii D zgodnie z uchwałą nr 22/11/2021 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 22 listopada 2021 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji akcji zwykłych serii D, pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy w całości praw poboru wszystkich akcji serii D oraz zmiany statutu Spółki.

Przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego wynosił on 306.146,00 zł i był podzielony na 3.061.460 akcji:

- 1.254.000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A (2.508.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu), o wartości nominalnej 0,10 zł każda,
- 1.506.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B (1.506.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu), o wartości nominalnej 0,10 zł każda,
- 301.460 akcji zwykłych na okaziciela serii C (301.460 głosów na Walnym Zgromadzeniu), o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego wynosi on 347.646,00 zł i jest podzielony na 3.476.460 akcji:

- 1.254.000 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A (2.508.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu), o wartości nominalnej 0,10 zł każda,
- 1.506.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B (1.506.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu), o wartości nominalnej 0,10 zł każda,
- 301.460 akcji zwykłych na okaziciela serii C (301.460 głosów na Walnym Zgromadzeniu), o wartości nominalnej 0,10 zł każda,



d. 415.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D (415.000 głosów na Walnym Zgromadzeniu), o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji, po zarejestrowaniu zmiany wysokości i struktury kapitału zakładowego, wynosi 4.730.460 głosów.

## 2. Zestawienie stanu posiadania akcji DB ENERGY SA lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące

Akcjonariusz	Stanowisko	Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów
<b>Piotr Danielski</b>	Wiceprezes Zarządu	A, B, C	933 890	26,86%	1 351 890	28,58%
<b>Krzysztof Piontek</b>	Prezes Zarządu	A, B, C	798 205	22,96%	1 216 205	25,71%
<b>Dominik Brach</b>	Wiceprezes Zarządu	A, B, C	795 890	22,89%	1 213 890	25,66%
<b>Ireneusz Wąsowicz</b>	Przewodniczący RN	C	46 297	1,33%	46 297	0,98%

W III kwartale roku obrotowego 2022/2023 nie wystąpiły zmiany stanu posiadania akcji DB Energy lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające lub nadzorujące.

## 3. Istotne postępowania sądowe, administracyjne i arbitrażowe

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego oraz w okresie obejmującym co najmniej 12 miesięcy poprzedzających datę publikacji niniejszego raportu kwartalnego, Emitent był stroną niżej wymienionych postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych:

### Postępowanie przeciwko Spółce o zapłatę przed Sądem Okręgowym w Krakowie z powództwa Zakłady Górniczo-Hutnicze w Krakowie

Emitent jest stroną pozwaną w postępowaniu sądowym prowadzonym przez Sąd Okręgowy w Krakowie, IX Wydział Gospodarczy, toczącym się z powództwa spółki Zakłady Górniczo-Hutnicze Bolesław S.A. Roszczenie powoda dotyczy zapłaty kar umownych z tytułu nienależytego wykonania przez Emitenta umowy na wykonanie zadania inwestycyjnego, zawartej przez strony w dniu 27 czerwca 2019 roku. W dniu 27 stycznia 2023 roku Emitentowi został doręczony nakaz zapłaty wydany w postępowaniu upominawczym, w którym Sąd nakazał Emitentowi zapłatę kwoty 2.069.320,00 PLN wraz z ustawowymi odsetkami liczonymi od dnia 8 lipca 2022 roku do dnia zapłaty, a także kwoty 110.683,00 PLN tytułem zwrotu kosztów procesu. Emitent wniósł sprzeciw od nakazu zapłaty, co spowodowało utratę mocy nakazu zapłaty w zaskarżonej części. Sprawa będzie rozpoznana na zasadach ogólnych lub w postępowaniu odrębnym właściwym dla tej sprawy. Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego postępowanie jest w toku.

### Postępowanie przeciwko Zakładom Górniczo-Hutniczym „Bolesław” S.A. o zapłatę przed Sądem Okręgowym z powództwa Spółki

W dniu 24 listopada 2021 roku Emitent wniósł przeciwko Zakładom Górniczo-Hutniczym „Bolesław” S.A. pozew o zapłatę w postępowaniu upominawczym z tytułu umowy o roboty budowlane z 27 czerwca 2019 roku, w związku z karą umowną należną Spółce za każdy dzień zwłoki pozwanego w odbiorze prac budowlano-montażowych oraz odbiorze końcowym. 28 lutego 2022 roku Sąd Okręgowy w Krakowie, IX Wydział Gospodarczy wydał nakaz zapłaty w postępowaniu upominawczym, na podstawie którego nakazał pozwanemu zapłatę na rzecz Emitenta kwoty 1.504.960,00 PLN z ustawowymi odsetkami za opóźnienie liczonymi od 2 sierpnia 2021 roku do dnia zapłaty oraz kwotę 82.465,00 PLN tytułem zwrotu kosztów procesu. Pozwany złożył sprzeciw od nakazu zapłaty. Dotychczas odbyła się pierwsza rozprawa, na której Sąd podejmował tylko czynności przygotowawcze. Ponadto w sprawie została sporządzona opinia biegłego.

Zgodnie z najlepszą wiedzą Emitenta, na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego oraz w okresie obejmującym co najmniej 12 miesięcy poprzedzających datę publikacji niniejszego raportu kwartalnego, żaden z podmiotów Grupy, w tym Emitent, nie jest ani nie był stroną innych postępowań niż wymienionych powyżej przed organami rządowymi, postępowań sądowych lub arbitrażowych, łącznie ze wszelkimi postępowaniami w toku, które to postępowania mogły mieć lub miały w niedawnej przeszłości istotny wpływ na sytuację finansową lub rentowność Grupy lub Emitenta. Nie ma także, według najlepszej wiedzy Spółki, przesłanek do wszczęcia takich postępowań z uczestnictwem którejkolwiek ze spółek z Grupy, w tym Emitenta.



#### 4. Informacje o zawarciu przez jednostkę dominującą lub jednostkę od niej zależną jednej lub wielu znaczących transakcji z podmiotami powiązanymi

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi zostały zawarte w skróconym sprawozdaniu finansowym w pkt. 13 sekcji „Pozostałe objaśnienia do Śródrocznych Skróconych Informacji Finansowych”.

#### 5. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego Grupa posiadała zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy. Jest to zabezpieczenie w formie weksla in blanco opatrzonego klauzulą "nie na zlecenie", ustanowione zgodnie z § 19 Umowy zawartej w dniu 22-06-2016 r. o dofinansowanie projektu w ramach PO Inteligentny Rozwój 2014 - 2020, Działanie 1.1 „Projekty B+R przedsiębiorstw” Podziałanie 1.1.1 „Badania przemysłowe i prace rozwojowe realizowane przez przedsiębiorstwa Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego”, numer Umowy: POIR.01.01.01-00-1561/15-00. Zabezpieczenie zostało ustanowione w wysokości 100% kwoty dofinansowania, na okres realizacji Projektu oraz na okres trwałości Projektu.

Ponadto na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego Spółka udzieliła następujących gwarancji:

- gwarancja ubezpieczeniowa na kwotę 1.500.000,00 zł tytułem należytego wykonania umowy z Żabka Polska sp. z o.o.
  - gwarancja jest ważna do 31.10.2023 roku
- gwarancja ubezpieczeniowa na kwotę 99 425,00 zł tytułem należytego wykonania umowy i usunięcia wad na rzecz Europen Brakes and Chassis Components Sp. z o.o.
  - gwarancja jest ważna do 01.09.2023 roku
- gwarancja ubezpieczeniowa na kwotę 72 253,50 zł tytułem należytego wykonania umowy i rękojmi na rzecz Energa Kogeneracja Sp. z o.o.
  - gwarancja jest ważna do 08.11.2023 roku
- gwarancja ubezpieczeniowa na kwotę 1 609 800,00 zł tytułem usunięcia wad na rzecz Ciech Soda Polska SA.
  - gwarancja jest ważna do 14.11.2023 roku.

#### 6. Zatrudnienie w DB ENERGY SA

Na dzień 31 marca 2023 roku zatrudnienie w DB Energy SA w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 26,95, w Willbee Energy GmbH wynosiło 2,20, natomiast w spółkach APPS Sp. z o.o., DB ESCO ZP 1 Sp. z o.o. oraz DB ESCO ZP 2 Sp. z o.o. wyniosło ono 0,00.

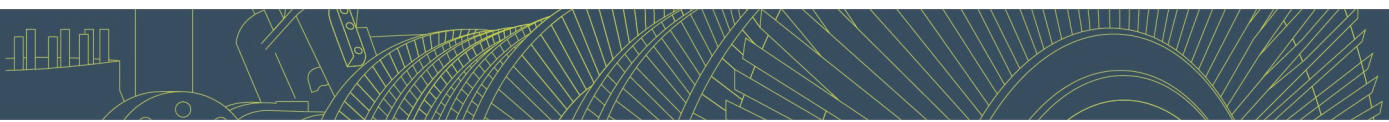
#### 7. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

##### 7.1. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Polityka rachunkowości Grupy Kapitałowej DB Energy została opisana w załączniku do Raportu „Skonsolidowane Śródroczne Skrócone Informacje Finansowe Grupy Kapitałowej DB Energy”.

##### 7.2. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

W prezentowanym okresie nie zaszły istotne zmiany zasad (polityki) rachunkowości.





## VI. SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA

### 1. Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej DB Energy SA [w tys. zł]

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA [w tys. zł]	31.03.2023	31.12.2022	30.06.2022	31.03.2022
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>9 363,15</b>	<b>9 122,58</b>	<b>9 211,43</b>	<b>9 534,59</b>
I. Rzeczowe aktywa trwałe	128,96	131,54	167,19	115,94
II. Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	1 770,95	1 766,98	2 122,69	2 259,24
III. Wartości niematerialne	7 267,28	7 028,11	6 725,59	6 624,23
IV. Aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	139,21
VII. Rozliczenia międzyokresowe	195,96	195,96	195,96	395,96
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>81 514,16</b>	<b>80 101,73</b>	<b>74 114,45</b>	<b>48 049,55</b>
I. Zapasy	9 397,72	10 803,56	9 426,03	1 210,36
II. Należności z tytułu dostaw i usług	4 721,53	4 161,24	4 448,48	7 289,02
III. Należności z tytułu podatku dochodowego	425,26	333,53	67,67	0,00
IV. Aktywa z tytułu umów z klientami	55 931,19	52 756,11	47 343,06	23 664,60
V. Pozostałe należności	3 621,51	2 871,54	4 606,69	4 528,58
VI. Aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Rozliczenia międzyokresowe	856,69	678,99	553,11	6 580,57
VIII. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 560,26	8 496,77	7 669,41	4 776,42
<b>Aktywa razem</b>	<b>90 877,31</b>	<b>89 224,31</b>	<b>83 325,88</b>	<b>57 584,14</b>

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA [w tys. zł]	31.03.2023	31.12.2022	30.06.2022	31.03.2022
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>22 995,79</b>	<b>21 499,54</b>	<b>20 206,16</b>	<b>14 361,61</b>
I. Kapitał podstawowy	306,15	306,15	306,15	306,15
II. Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	3 029,19	3 029,19	3 029,19	3 029,19
III. Różnice kursowe z przeliczenia	(73,94)	(66,75)	(51,43)	(4,44)
IV. Zyski zatrzymane z lat ubiegłych	16 922,26	16 922,26	8 688,03	8 683,02
V. Wynik finansowy bieżącego roku	2 812,13	1 308,69	8 234,23	2 347,70
<b>B. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>35 894,35</b>	<b>35 651,68</b>	<b>35 964,24</b>	<b>29 007,84</b>
I. Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 518,92	2 568,57	1 304,11	41,93
III. Kredyty, pożyczki, leasing (długoterminowe)	30 042,49	30 750,18	32 327,19	28 965,91
- w tym zobowiązania z tytułu leasingu	1 034,44	939,28	1 202,88	1 308,90
IV. Pozostałe zobowiązania	2 332,94	2 332,94	2 332,94	0,00
<b>C. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>31 987,17</b>	<b>32 073,09</b>	<b>27 155,47</b>	<b>14 214,68</b>
I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 139,00	5 423,39	6 792,65	4 674,87
II. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	18 001,37	16 862,11	11 172,38	407,33
III. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	20,00
IV. Kredyty, pożyczki, leasing (krótkoterminowe)	4 442,08	2 436,61	2 682,02	2 701,24
- w tym zobowiązania z tytułu leasingu	804,67	890,35	919,39	945,68
V. Pozostałe zobowiązania	773,21	1 724,25	819,87	467,49
VI. Rezerwy krótkoterminowe	167,34	162,47	224,38	142,24
VII. Rozliczenia międzyokresowe	5 464,17	5 464,17	5 464,17	5 801,51
<b>Kapitał własny i zobowiązania</b>	<b>90 877,31</b>	<b>89 224,31</b>	<b>83 325,88</b>	<b>57 584,14</b>



2. Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej DB Energy SA [w tys. zł]

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA [w tys. zł]	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022	narastająco 01.07.2022 -31.03.2023	narastająco 01.07.2021 -31.03.2022
<b>A. Przychody ze sprzedaży</b>	<b>16 373,81</b>	<b>18 234,67</b>	<b>41 945,81</b>	<b>45 053,16</b>
<b>B. Koszty operacyjne razem</b>	<b>13 458,90</b>	<b>13 877,21</b>	<b>36 041,94</b>	<b>41 159,15</b>
I. Zużycie surowców i materiałów	1 789,01	194,21	6 393,13	1 390,29
II. Świadczenia pracownicze	1 100,21	1 277,80	3 435,03	3 414,25
III. Amortyzacja	204,17	198,77	595,54	555,84
IV. Usługi obce	10 006,13	12 060,73	24 681,38	35 396,36
V. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Pozostałe przychody i koszty operacyjne	186,84	145,72	747,76	402,40
VII. Koszt sprzedanych towarów i materiałów	172,54	0,00	189,11	0,00
<b>C. Wynik brutto ze sprzedaży</b>	<b>2 914,90</b>	<b>4 357,45</b>	<b>5 903,87</b>	<b>3 894,02</b>
Pozostałe przychody operacyjne	69,55	298,98	1 038,98	507,30
Pozostałe koszty operacyjne	85,68	187,92	146,89	353,52
<b>D. Wynik operacyjny</b>	<b>2 898,77</b>	<b>4 468,52</b>	<b>6 795,95</b>	<b>4 047,80</b>
Przychody finansowe	3,29	(34,63)	8,72	0,45
Koszty finansowe	471,17	534,49	1 800,63	1 103,33
<b>E. Wynik przed opodatkowaniem</b>	<b>2 430,89</b>	<b>3 899,40</b>	<b>5 004,04</b>	<b>2 944,93</b>
Podatek dochodowy	927,45	199,08	2 191,91	597,23
Bieżący	0,00	199,08	0,00	597,23
Odroczony	927,45	0,00	2 191,91	0,00
<b>F. Wynik okresu</b>	<b>1 503,44</b>	<b>3 700,32</b>	<b>2 812,13</b>	<b>2 347,70</b>

3. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej DB Energy SA [w tys. zł]

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA [w tys. zł]	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022	narastająco 01.07.2022 -31.103.2023	narastająco 01.07.2021 -31.03.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>2 430,89</b>	<b>3 899,40</b>	<b>5 004,04</b>	<b>2 944,93</b>
<b>II. Korekty o pozycje:</b>	<b>(248,51)</b>	<b>176,36</b>	<b>(248,48)</b>	<b>616,38</b>
1. Amortyzacja	204,17	198,77	595,54	555,84
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(94,88)	(29,91)	(50,80)	(38,20)
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	592,60	446,39	1 706,77	1 015,17
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	88,08	0,32	88,08	(30,79)
5. Podatek dochodowy bieżącego okresu	0,00	(199,08)	0,00	(597,23)
6. Pozostałe pozycje netto	3,60	(57,66)	(15,68)	242,46
- w tym umorzenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zapłacony podatek dochodowy	(1 042,08)	(182,46)	(2 572,40)	(530,87)
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą stanu kapitału obrotowego</b>	<b>2 182,38</b>	<b>4 075,75</b>	<b>4 755,56</b>	<b>3 561,31</b>
<b>IV. Zmiana stanu kapitału obrotowego</b>	<b>(4 398,25)</b>	<b>(11 461,22)</b>	<b>(2 864,81)</b>	<b>(26 872,00)</b>
1. Zmiana stanu należności i pozostałych aktywów niefinansowych	(4 485,34)	(7 076,45)	(7 876,00)	(23 705,37)
2. Zmiana stanu podatku odroczonego	950,35	0,00	2 214,81	0,00
3. Zmiana stanu zapasów	1 405,84	5 329,87	28,31	97,72
4. Zmiana stanu rezerw	4,87	0,00	(57,04)	(68,01)
5. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(3 235,43)	(4 371,54)	(3 700,31)	2 446,76
6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(177,70)	(6 014,42)	(303,57)	0,00
7. Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	1 139,16	671,32	6 828,99	464,06
<b>V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(2 215,87)</b>	<b>(7 385,47)</b>	<b>1 890,74</b>	<b>(23 310,69)</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				



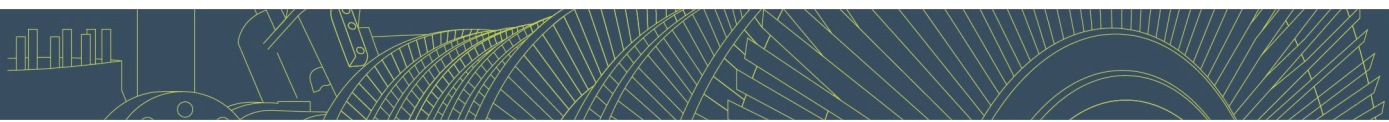


WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA [w tys. zł]	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022	narastająco 01.07.2022 -31.10.2023	narastająco 01.07.2021 -31.03.2022
<b>I. Wpływy</b>	<b>17,03</b>	<b>0,00</b>	<b>17,03</b>	<b>107,35</b>
1. Wpływy ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	17,03	0,00	17,03	107,35
2. Wpływy ze sprzedaży udziałów w podmiotach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wpływy ze sprzedaży udziałów w jednostkach pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wpływy ze sprzedaży krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wpływy z udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wpływy z pochodnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Otrzymane odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Otrzymane dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Wpływy z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>(239,17)</b>	<b>(11,02)</b>	<b>(541,69)</b>	<b>(36,99)</b>
1. Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(239,17)	(11,20)	(541,69)	(36,99)
2. Wydatki z tytułu pożyczek udzielonych podmiotom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wydatki na nabycie udziałów w podmiotach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wydatki na nabycie udziałów w jednostkach pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wydatki na nabycie krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wydatki z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Wydatki z tytułu pochodnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pozostałe wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(222,14)</b>	<b>(11,02)</b>	<b>(524,66)</b>	<b>70,36</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 199,48</b>	<b>12 108,98</b>	<b>2 199,48</b>	<b>19 373,95</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	2 199,48	12 108,98	2 199,48	19 373,95
3. Wpływy z emisji papierów dłużnych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wpływy z tytułu pochodnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym otrzymane dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>(1 697,97)</b>	<b>(315,74)</b>	<b>(4 674,71)</b>	<b>(1 046,59)</b>
1. Spłata kredytów i pożyczek	(758,39)	(114,38)	(2 241,63)	(343,20)
2. Wykup papierów dłużnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Spłata zobowiązań z tytułu leasingu	(301,20)	(158,87)	(593,84)	(576,53)
4. Wydatki z tytułu pochodnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wyplacone dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zapłacone odsetki	(638,38)	(42,50)	(1 839,24)	(126,86)
7. Pozostałe wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>501,51</b>	<b>11 793,24</b>	<b>(2 475,24)</b>	<b>18 327,36</b>
<b>D. Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>(1 936,51)</b>	<b>4 396,76</b>	<b>(1 109,15)</b>	<b>(4 912,96)</b>
Różnice kursowe netto	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>8 496,77</b>	<b>379,66</b>	<b>7 669,41</b>	<b>9 689,38</b>
<b>F. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>6 560,26</b>	<b>4 776,42</b>	<b>6 560,26</b>	<b>4 776,42</b>



#### 4. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym Grupy Kapitałowej DB Energy SA [w tys. zł]

WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ DB ENERGY SA [w tys. zł]	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022	narastająco 01.07.2022 -31.03.2023	narastająco 01.07.2021 -31.03.2022	01.07.2021- 30.06.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu</b>	<b>21 499,54</b>	<b>10 661,30</b>	<b>20 206,16</b>	<b>12 018,35</b>	<b>12 018,35</b>
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	21 499,54	10 661,30	20 206,16	12 018,35	12 018,35
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu</b>	<b>22 995,79</b>	<b>14 361,61</b>	<b>22 995,79</b>	<b>14 361,61</b>	<b>20 206,16</b>



**VII. JEDNOSTKOWE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
DB ENERGY SA**

## 1. Jednostkowy bilans DB Energy SA [w tys. zł]

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE DB ENERGY SA [w tys. zł]	31.03.2023	31.12.2022	30.06.2022	31.03.2022
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>12 480,95</b>	<b>13 082,51</b>	<b>11 170,04</b>	<b>11 164,87</b>
I. Rzeczowe aktywa trwałe	128,95	131,42	165,68	110,11
II. Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	1 770,95	1 766,98	2 122,69	2 265,07
III. Wartości niematerialne	6 889,27	6 650,10	6 347,58	6 246,65
IV. Aktywa finansowe	3 495,82	4 338,07	2 338,13	2 008,49
V. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	138,59
VII. Rozliczenia międzyokresowe	195,96	195,96	195,96	395,96
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>78 786,47</b>	<b>77 809,69</b>	<b>73 657,54</b>	<b>48 030,40</b>
I. Zapasy	7 848,84	9 083,30	9 238,61	1 210,36
II. Należności z tytułu dostaw i usług	4 580,39	4 177,48	4 435,22	7 575,63
III. Należności z tytułu podatku dochodowego	425,26	333,53	67,67	0,00
IV. Aktywa z tytułu umów z klientami	55 931,19	52 756,11	47 343,06	0,00
V. Pozostałe należności	3 253,01	2 502,65	4 597,47	28 174,79
VI. Aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	424,21
VII. Rozliczenia międzyokresowe	852,57	670,74	531,44	6 298,37
VIII. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 895,22	8 285,89	7 444,07	4 347,04
<b>Aktywa razem</b>	<b>91 267,41</b>	<b>90 892,21</b>	<b>84 827,58</b>	<b>59 195,27</b>

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE DB ENERGY SA [w tys. zł]	31.03.2023	31.12.2022	30.06.2022	31.03.2022
<b>A. Kapitał własny</b>	<b>23 686,62</b>	<b>23 283,65</b>	<b>21 758,83</b>	<b>15 949,22</b>
I. Kapitał podstawowy	306,15	306,15	306,15	306,15
II. Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	3 029,19	3 029,19	3 029,19	3 029,19
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zyski zatrzymane z lat ubiegłych	18 423,50	18 423,50	10 011,58	10 007,58
VI. Wynik finansowy bieżącego roku	1 927,79	1 524,82	8 411,92	2 606,32
<b>B. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>35 871,45</b>	<b>35 651,68</b>	<b>35 964,24</b>	<b>29 031,25</b>
I. Rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 496,02	2 568,57	1 304,11	65,34
III. Kredyty, pożyczki, leasing (długoterminowe)	30 042,49	30 750,18	32 327,19	28 965,91
- w tym zobowiązania z tytułu leasingu	1 034,44	939,28	1 202,88	1 308,90
IV. Pozostałe zobowiązania	2 332,94	2 332,94	2 332,94	0,00
<b>C. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>31 709,34</b>	<b>31 956,87</b>	<b>27 104,51</b>	<b>14 214,79</b>
I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 013,72	5 418,91	6 792,65	4 686,66
II. Zobowiązania z tytułu umów z klientami	17 106,14	16 862,21	11 172,38	407,33
III. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	20,00
IV. Kredyty, pożyczki, leasing (krótkoterminowe)	4 440,76	2 435,78	2 682,02	2 701,24
- w tym zobowiązania z tytułu leasingu	804,67	890,35	919,39	945,68
V. Pozostałe zobowiązania	534,52	1 625,76	781,54	455,82
VI. Rezerwy krótkoterminowe	150,04	150,04	211,74	142,24
VII. Rozliczenia międzyokresowe	5 464,17	5 464,17	5 464,17	5 801,51
<b>Kapitał własny i zobowiązania</b>	<b>91 267,41</b>	<b>90 892,21</b>	<b>84 827,58</b>	<b>59 195,27</b>



## 2. Jednostkowy rachunek zysków i strat DB Energy SA [w tys. zł]

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE DB ENERGY SA [w tys. zł]	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022	narastająco 01.07.2022 -31.03.2023	narastająco 01.07.2021 -31.03.2022
<b>A. Przychody ze sprzedaży</b>	<b>14 777,36</b>	<b>18 077,11</b>	<b>40 122,37</b>	<b>44 598,11</b>
<b>B. Koszty operacyjne razem</b>	<b>13 051,18</b>	13 693,54	<b>35 166,87</b>	40 541,56
I. Zużycie surowców i materiałów	1 788,76	193,24	6 392,00	1 387,17
II. Świadczenia pracownicze	892,46	1 107,98	2 880,53	2 850,60
III. Amortyzacja	200,78	197,61	590,76	552,39
IV. Usługi obce	9 998,45	12 051,84	24 634,47	35 355,65
V. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Pozostałe przychody i koszty operacyjne	170,74	142,87	669,10	395,76
VII. Koszt sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Wynik brutto ze sprzedaży</b>	<b>1 726,18</b>	<b>4 383,57</b>	<b>4 955,50</b>	<b>4 056,56</b>
Pozostałe przychody operacyjne	58,76	294,34	1 016,12	485,14
Pozostałe koszty operacyjne	85,68	181,63	139,35	292,79
<b>D. Wynik operacyjny</b>	<b>1 699,27</b>	<b>4 496,29</b>	<b>5 832,28</b>	<b>4 248,90</b>
Przychody finansowe	48,40	-12,23	119,74	57,93
Koszty finansowe	417,25	534,45	1 832,32	1 103,29
<b>E. Wynik przed opodatkowaniem</b>	<b>1 330,42</b>	<b>3 949,60</b>	<b>4 119,70</b>	<b>3 203,55</b>
Podatek dochodowy	927,45	199,08	2 191,91	597,23
Bieżący	0,00	199,08	0,00	597,23
Odroczony	927,45	0,00	2 191,91	0,00
<b>F. Wynik okresu</b>	<b>402,96</b>	<b>3 750,52</b>	<b>1 927,79</b>	<b>2 606,32</b>

## 3. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych DB Energy SA [w tys. zł]

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE DB ENERGY SA [w tys. zł]	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022	narastająco 01.07.2022 -31.03.2023	narastająco 01.07.2021 -31.03.2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>1 330,42</b>	<b>3 949,60</b>	<b>4 119,70</b>	<b>3 203,55</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>(298,22)</b>	<b>696,06</b>	<b>(237,42)</b>	<b>609,79</b>
1. Amortyzacja	200,78	197,61	590,76	552,39
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(47,93)	(12,00)	46,91	(38,20)
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	547,06	481,46	1 595,33	1 015,17
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	33,18	0,32	95,98	(30,79)
5. Podatek dochodowy bieżącego okresu	0,00	(199,08)	0,00	(597,23)
6. Pozostałe pozycje netto	(12,12)	410,22	(16,89)	239,33
- w tym umorzenie pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zapłacony podatek dochodowy	(1 019,18)	(182,46)	(2 549,51)	(530,87)
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej przed zmianą stanu kapitału obrotowego</b>	<b>1 032,20</b>	<b>4 645,66</b>	<b>3 882,28</b>	<b>3 813,34</b>
<b>IV. Zmiana stanu kapitału obrotowego</b>	<b>(4 600,76)</b>	<b>(12 229,27)</b>	<b>(1 282,17)</b>	<b>(27 506,24)</b>
1. Zmiana stanu należności i pozostałych aktywów niefinansowych	(4 328,34)	(7 467,33)	(7 388,83)	(23 988,68)
2. Zmiana stanu podatku odroczonego	927,45	34,12	2 191,91	0,00
3. Zmiana stanu zapasów	1 234,46	4 725,28	1 389,78	97,72
4. Zmiana stanu rezerw	0,00	2,30	(61,70)	(61,27)
5. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(2 496,43)	(4 299,61)	(3 025,95)	2 439,36
6. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(181,83)	(5 895,36)	(321,13)	(6 457,43)
7. Zmiana stanu przychodów przyszłych okresów	243,93	671,32	5 933,76	464,06
<b>V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>(3 568,56)</b>	<b>(7 583,61)</b>	<b>2 600,11</b>	<b>(23 692,91)</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				



WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE DB ENERGY SA [w tys. zł]	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022	narastająco 01.07.2022 -31.03.2023	narastająco 01.07.2021 -31.03.2022
<b>I. Wpływy</b>	<b>915,56</b>	<b>0,00</b>	<b>915,56</b>	<b>107,35</b>
1. Wpływy ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych	17,03	0,00	17,03	107,35
2. Wpływy ze sprzedaży udziałów w podmiotach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wpływy ze sprzedaży udziałów w jednostkach pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wpływy ze sprzedaży krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wpływy z udzielonych pożyczek	898,53	0,00	898,53	0,00
6. Wpływy z pochodnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Otrzymane odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Otrzymane dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Wpływy z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>(239,17)</b>	<b>(11,02)</b>	<b>(2 589,28)</b>	<b>(36,99)</b>
1. Wydatki na nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(239,17)	(11,02)	(541,69)	(36,99)
2. Wydatki z tytułu pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym	0,00	0,00	(2 037,59)	0,00
3. Wydatki na nabycie udziałów w podmiotach powiązanych	0,00	0,00	(10,00)	0,00
4. Wydatki na nabycie udziałów w jednostkach pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wydatki na nabycie krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wydatki z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Wydatki z tytułu pochodnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Pozostałe wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>676,38</b>	<b>(11,02)</b>	<b>(1 673,72)</b>	<b>70,36</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>2 199,48</b>	<b>12 108,98</b>	<b>2 199,48</b>	<b>19 373,95</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	2 199,48	12 108,98	2 199,48	19 373,95
3. Wpływy z emisji papierów dłużnych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wpływy z tytułu pochodnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
- w tym otrzymane dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>(1 697,97)</b>	<b>(315,74)</b>	<b>(4 674,71)</b>	<b>(1 046,59)</b>
1. Spłata kredytów i pożyczek	(758,39)	(11438)	(2 241,63)	(343,20)
2. Wykup papierów dłużnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Spłata zobowiązań z tytułu leasingu	(301,20)	(158,87)	(593,84)	(576,53)
4. Wydatki z tytułu pochodnych instrumentów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wyplacone dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zapłacone odsetki	(638,38)	(42,50)	(1 839,24)	(126,86)
7. Pozostałe wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>501,51</b>	<b>11 793,24</b>	<b>(2 475,24)</b>	<b>18 327,36</b>
<b>D. Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>(2 390,67)</b>	<b>4 198,62</b>	<b>(1 548,85)</b>	<b>(5 295,18)</b>
Różnice kursowe netto	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>8 285,89</b>	<b>148,42</b>	<b>7 444,07</b>	<b>9 642,22</b>
<b>F. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>5 895,22</b>	<b>4 347,04</b>	<b>5 895,22</b>	<b>4 347,04</b>



## 4. Zestawienie zmian w jednostkowym kapitale własnym DB Energy SA [w tys. zł]

WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE DB ENERGY SA [w tys. zł]	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022	narastająco 01.07.2022 -31.03.2023	narastająco 01.07.2021 -31.03.2022	01.07.2021- 30.06.2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu</b>	<b>23 283,65</b>	<b>12 203,27</b>	<b>21 758,83</b>	<b>13 342,91</b>	<b>13 342,91</b>
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu po korektach	23 283,65	12 203,27	21 758,83	13 342,91	13 342,91
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu</b>	<b>23 686,62</b>	<b>15 949,22</b>	<b>23 686,62</b>	<b>15 949,22</b>	<b>21 758,83</b>

