



SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ELQ SPÓŁKA AKCYJNA ZA I KWARTAŁ 2021 R.

(dane za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.)

14 maja 2021 r.

Spis treści:

1.	Informacje ogólne.....	3
1.1	Podstawowe dane o Spółce.....	3
1.2	Organy Emitenta.....	3
1.3	Struktura akcjonariatu	3
1.4	Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	4
2.	Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta	4
2.1	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	4
2.2	Jednostkowy bilans Emitenta	4
2.3	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta	6
2.4	Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta	7
2.5	Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta	8
3.	Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej	9
3.1	Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej (w złotych)	9
3.2	Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej.....	10
3.3	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej.....	11
3.4	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy.....	12
4.	Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2021 r. istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki	13
5.	Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym	14
6.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w dokumencie informacyjnym – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej.....	14
7.	Informacja na temat aktywności emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	14
8.	Opis organizacji Grupy Kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów według stanu na dzień 31 marca 2021 r.....	15
9.	W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją	17
10.	W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego	17
11.	Oświadczenie Zarządu	18

1. Informacje ogólne

1.1 Podstawowe dane o Spółce

Tabela 1 Dane Emitenta

Nazwa: ELQ Spółka Akcyjna
Numer KRS: 0000368054
Wysokość kapitału zakładowego: 10 000 000 zł
Numer NIP: 8992609747
Numer REGON: 020532307
Adres: ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Telefon: +48 34 366 14 39
strona internetowa: http://www.elqsa.pl
e-mail: office@elqsa.pl
Czas trwania: Nieograniczony

1.2 Organy Emitenta

Zarząd

Żaneta Żak – Członek Rady Nadzorczej oddelegowana do pełnienia funkcji Prezes Zarządu.

W dniu 25 lutego 2021 r. do Spółki wpłynęła rezygnacja pana Krzysztofa Zawadzkiego z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki ze skutkiem na dzień 28 lutego 2021 r. Rezygnacja pana Krzysztofa Zawadzkiego została podyktowana względami osobistymi. Tym samym Rada Nadzorcza, w dniu 25 lutego 2021 roku działając na podstawie art. 383 § 1 k.s.h., podjęła uchwałę o oddelegowaniu Członka Rady Nadzorczej Emitenta w osobie pani Żanety Żak do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki na okres trzech miesięcy począwszy od 1 marca 2021 r.

Rada Nadzorcza

- Artur Siwek - Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Robert Kucęba - Członek Rady Nadzorczej,
- Włodzimierz Bogucki - Członek Rady Nadzorczej,
- Żaneta Żak - Członek Rady Nadzorczej,
- Błażej Kisiela - Członek Rady Nadzorczej.

W okresie pomiędzy dniem 01 stycznia 2021 r., a datą publikacji raportu kwartalnego skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

1.3 Struktura akcjonariatu

Poniższa tabela przedstawia strukturę akcjonariatu ze szczegółowym wykazem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w głosach na Walnym Zgromadzeniu Spółki (zgodnie z zawiadomieniami akcjonariuszy z art. 69 Ustawy o Ofercie Publicznej).

Tabela 2 Struktura akcjonariatu (według stanu na 14 maja 2021 r.)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Veltoro sp. z o.o.	95 000 000	95 000 000	95%	95%
Pozostali	5 000 000	5 000 000	5%	5%
Suma	100 000 000	100 000 000	100%	100%

Kapitał zakładowy wynosi 10 000 000 zł i dzieli się na 100 000 000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda:

- 343.000 akcji serii A,
- 50.000 akcji serii B,
- 62.500 akcji serii C,
- 116.500 akcji serii D,
- 361.000 akcji serii E,
- 4.067.000 akcji serii F,
- 95.000.000 akcji serii G.

1.4 Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na koniec I kwartału 2021 r. Spółka zatrudniła 22 pracowników, co daje 21,8 w przeliczeniu na pełne etaty.

2. Jednostkowe kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Emitenta

2.1 Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzeniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport prezentuje skrócone jednostkowe i skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym za okres I kwartału 2021 r., wraz z danymi porównywalnymi obejmującymi analogiczny okres 2020 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przyjętą Polityką rachunkowości Spółki, która została szczegółowo opisana w raporcie rocznym Spółki za 2019 r. opublikowanym w formie raportu EBI nr 7/2020 z dnia 28 maja 2020 r.

W okresach objętych sprawozdaniem finansowym nie zaszły zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości. Dane przedstawione zostały w złotych polskich.

2.2 Jednostkowy bilans Emitenta

Tabela 3 Jednostkowy bilans (w złotych)

AKTYWA		Stan na 31.03.2021 r.	Stan na 31.03.2020 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	17 339 536,36	16 856 289,05
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 773,00	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 773,00	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 257 237,00	778 516,98
1.	Środki trwałe	388 070,36	122 701,78
2.	Środki trwałe w budowie	869 166,64	655 815,20
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	15 874 850,00	15 862 850,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	15 874 850,00	15 862 850,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	204 676,36	214 922,07

1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	188 539,00	188 539,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 137,36	26 383,07
B.	AKTYWA OBROTOWE	12 598 478,30	21 600 753,52
I.	Zapasy	1 597 357,50	7 025 030,98
1.	Materiały	1 024 942,35	926 723,81
2.	Półprodukty i produkty w toku	572 415,15	6 012 144,67
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	86 162,50
II.	Należności krótkoterminowe	7 205 410,73	14 238 187,61
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 468 126,04	9 589 386,81
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	5 737 284,69	4 648 800,80
III.	Inwestycje krótkoterminowe	827 576,21	282 049,64
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	827 576,21	282 049,64
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 968 133,86	55 485,29
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
VI.	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	29 938 014,66	38 457 042,57

PASywa		Stan na 31.03.2021 r.	Stan na 31.03.2020 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 996 233,32	26 814 669,91
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00	10 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 431 164,04	15 431 164,04
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 7 366 937,03	1 874 894,21
VI.	Zysk (strata) netto	- 1 067 993,69	- 491 388,34
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12 941 781,34	11 642 372,66
I	Rezerwy na zobowiązania	23 701,00	33 201,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 701,00	23 701,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	9 500,00
II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 897 575,14	11 604 025,33
1.	Wobec jednostek powiązanych	7 867,17	172 794,72
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	12 889 707,97	11 431 230,61
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	20 505,20	5 146,33
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 505,20	5 146,33
	PASYWA RAZEM	29 938 014,66	38 457 042,57

2.3 Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta

Tabela 4 Jednostkowy rachunek zysków i strat (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesiące 01.01.2021-31.03.2021	za okres 3 miesiące 01.01.2020-31.03.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 874 498,54	4 266 571,10
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 372 806,70	1 460 874,03
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 498 308,16	2 602 451,56
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	203 245,51
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 917 995,93	4 482 319,28
I.	Amortyzacja	27 633,67	12 956,40
II.	Zużycie materiałów i energii	1 620 292,67	2 541 133,87
III.	Usługi obce	6 542 441,56	1 386 470,65
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	13 131,52	5 467,19
V.	Wynagrodzenia	581 044,48	409 047,90
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 242,06	99 702,38
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	39 209,97	25 565,01
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	1 975,88
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 043 497,39	-215 748,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7,03	1 749,80
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	1 715,43
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	7,03	34,37
E.	Pozostałe koszty operacyjne	24 293,90	139 160,97
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	24 293,90	139 160,97
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 067 784,26	-353 159,35
G.	Przychody finansowe	15 671,90	571,53
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
II.	Odsetki, w tym:	6 835,07	571,53
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	8 836,83	-
H.	Koszty finansowe	15 881,33	127 661,52
I.	Odsetki, w tym:	2 586,44	23 566,15
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	13 294,89	104 095,37
I.	Zysk (strata) brutto	-1 067 993,69	-480 249,34
J.	Podatek dochodowy bieżący	-	11 139,00
K.	Podatek dochodowy odroczony	-	-
L.	Zysk (strata) netto	-1 067 993,69	-491 388,34

2.4 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych Emitenta

Tabela 5 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesięcy 01.01.2021-31.03.2021	za okres 3 miesięcy 01.01.2020-31.03.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk / Strata netto	-1 067 993,69	-491 388,34
II.	Korekty razem	949 991,72	-276 891,15
1.	Amortyzacja	27 633,67	12 956,40
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-571,53
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5.	Zmiana stanu rezerw	-56 549,93	-
6.	Zmiana stanu zapasów	3 606 676,22	-2 753 156,22
7.	Zmiana stanu należności	-728 563,01	35 748,23
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 032 607,37	2 439 431,95
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 931 812,60	-11 299,98
10.	Inne korekty	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-118 001,97	-768 279,49
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	17 176,65	344 654,28
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 176,65	23 170,73
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	321 483,55
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-17 176,65	-344 654,28
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	-	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	8 569,86	346 114,40
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spląty kredytów i pożyczek	8 569,86	346 114,40
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	8 569,86	-

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-8 569,86	-346 114,40
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-143 748,48	-1 459 048,17
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-143 748,48	-1 459 048,17
F.	Środki pieniężne na początek okresu	392 940,21	1 644 565,83
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	249 191,73	185 517,66

2.5 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym Emitenta

Tabela 6 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesięcy 01.01.2021-31.03.2021	za okres 3 miesięcy 01.01.2020-31.03.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 064 227,01	27 704 644,40
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 064 227,01	27 704 644,40
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 431 164,04	15 431 164,04
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	15 431 164,04	15 431 164,04
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 619 704,13	1 874 894,21
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	1 874 894,21
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	1 874 894,21
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 619 704,13	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 619 704,13	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 366 937,03	-
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 366 937,03	1 874 894,21
6.	Wynik netto	-1 067 993,69	-491 388,34
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 996 233,32	26 814 669,91
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 996 233,32	26 814 669,91

3. Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej

3.1 Skonsolidowany bilans Grupy Kapitałowej (w złotych)

Tabela 7 Skonsolidowany bilans (w złotych)

AKTYWA		Stan na 31.03.2021 r.	Stan na 31.03.2020 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	18 080 376,87	2 364 521,67
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 773,00	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 773,00	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 998 077,51	1 486 749,60
1.	Środki trwałe	1 030 196,24	819 495,50
2.	Środki trwałe w budowie	967 881,27	667 254,10
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	15 874 850,00	662 850,00
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	15 874 850,00	662 850,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	204 676,36	214 922,07
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	188 539,00	188 539,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 137,36	26 383,07
B.	AKTYWA OBROTOWE	12 035 020,14	21 185 687,77
I.	Zapasy	1 949 148,92	7 518 631,11
1.	Materiały	1 024 942,35	926 723,81
2.	Półprodukty i produkty w toku	924 206,57	6 505 744,80
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	86 162,50
II.	Należności krótkoterminowe	6 184 753,85	13 250 231,72
1.	Należności od jednostek powiązanych	95 736,05	8 216 627,66
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	6 089 017,80	5 033 604,06
III.	Inwestycje krótkoterminowe	832 895,04	233 135,75
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	832 895,04	233 135,75
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 068 222,33	183 689,19
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
VI.	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	30 115 397,01	23 550 209,44

PASYWA		Stan na 31.03.2021 r.	Stan na 31.03.2020 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 911 603,90	4 500 451,23
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 302 815,40	10 302 815,40
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 446 166,12	243 041,35
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	98 686,09	101 810,86
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14 810 273,88	-5 668 262,24
VI.	Zysk (strata) netto	-1 125 789,83	-478 954,14
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	20 203 793,11	19 049 758,21
I.	Rezerwy na zobowiązania	263 416,53	403 161,53
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 701,00	23 701,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	239 715,53	379 460,53
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 700 000,00	2 712 364,73
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 700 000,00	2 712 364,73
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	17 219 871,38	15 929 085,62
1.	Wobec jednostek powiązanych	261 819,23	312 989,05
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	16 835 005,53	15 490 779,79
4.	Fundusze specjalne	123 046,62	125 316,78
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	20 505,20	5 146,33
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	PASYWA RAZEM	30 115 397,01	23 550 209,44

3.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat Grupy Kapitałowej

Tabela 8 Skonsolidowany rachunek zysków i strat (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesięcy 01.01.2021-31.03.2021	za okres 3 miesięcy 01.01.2020-31.03.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 907 858,69	4 497 865,53
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 372 806,70	1 498 124,03
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-3 464 957,01	2 746 204,19
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9,00	253 537,31
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 891 052,78	4 622 694,95
I.	Amortyzacja	32 888,80	35 065,55
II.	Zużycie materiałów i energii	1 641 041,34	2 562 593,78
III.	Usługi obce	6 074 500,09	1 055 012,98
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	58 769,12	36 414,19
V.	Wynagrodzenia	832 449,36	662 343,12
IV.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	172 434,10	183 905,50
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	78 969,97	85 383,95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	1 975,88
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-983 194,09	- 124 829,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne	214,12	4 670,52

I.	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	2 770,00
II.	Dotacje	-	1 715,43
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	214,12	185,09
E.	Pozostałe koszty operacyjne	77 788,32	139 903,34
I.	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	50 127,41	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	27 660,91	139 903,34
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 060 768,29	- 260 062,24
G.	Przychody finansowe	38 984,65	5 411,88
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
II.	Odsetki, w tym:	6 835,07	215,75
III.	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów finansowych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	32 149,58	5 196,13
H.	Koszty finansowe	104 006,19	213 164,78
I.	Odsetki, w tym:	90 711,30	109 069,41
II.	Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów finansowych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	13 294,89	104 095,37
I.	Zysk (strata) brutto (G+/-H)	-1 125 789,83	- 467 815,14
J.	Podatek dochodowy bieżący	-	11 139,00
K.	Podatek dochodowy odroczony	-	-
L.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 125 789,83	- 478 954,14

3.3 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupy Kapitałowej

Tabela 9 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesięcy 01.01.2021-31.03.2021	za okres 3 miesięcy 01.01.2020-31.03.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk / Strata netto	- 1 125 789,83	-478 954,14
II.	Korekty razem	1 045 485,68	-271 138,85
1.	Amortyzacja	32 888,80	35 065,55
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 23 312,75	-5 196,13
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	88 124,86	85 643,29
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 67 716,61	-2 770,00
5.	Zmiana stanu rezerw	- 56 549,93	-
6.	Zmiana stanu zapasów	3 629 107,48	-2 905 239,59
7.	Zmiana stanu należności	- 648 957,54	124 782,98
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 076 713,38	2 399 544,29
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 2 984 812,01	-2 969,24
10.	Inne korekty	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-80 304,15	-750 092,99
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	117 844,02	2 770,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	2 770,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-

3.	Z aktywów finansowych, w tym:	117 844,02	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	48 316,65	353 093,18
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 176,65	23 170,73
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	329 922,45
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	31 140,00	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
I.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-350 323,18
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	23 312,75	5 196,13
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	23 312,75	5 196,13
II.	Wydatki	109 194,96	448 780,18
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	21 070,10	362 921,14
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	88 124,86	85 859,04
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 85 882,21	-443 584,05
D.	Przepływy pieniężne netto razem	- 96 658,99	-1 544 000,22
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 96 658,99	-1 544 000,22
F.	Środki pieniężne na początek okresu	399 603,05	1 740 407,54
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	302 944,06	196 407,32

3.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym grupy

Tabela 10 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym (w złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE		za okres 3 miesięcy 01.01.2021-31.03.2021	za okres 3 miesięcy 01.01.2020-31.03.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 037 393,73	3 743 936,26
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 037 393,73	3 743 936,26
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 302 815,40	10 302 815,40
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 302 815,40	10 302 815,40
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 446 166,12	233 754,16
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	9 287,19
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	15 446 166,12	243 041,35
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	98 686,09	111 098,05
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-9 287,19
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	98 686,09	101 810,86
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-

5.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-14 063 040,98	-5 668 262,24
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	1 874 894,21
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	1 874 894,2
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-14 063 040,98	7 543 156,45
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	7 543 156,45
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 063 040,98	7 543 156,45
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-14 063 040,98	-5 668 262,24
6.	Wynik netto	-1 125 789,83	-478 954,14
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 911 603,90	4 500 451,23
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 911 603,90	4 500 451,23

4. Komentarz Emitenta na temat okoliczności i zdarzeń w okresie od 1 stycznia do 31 marca 2021 r. istotnie wpływających na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i osiągnięte wyniki

Założenie spółki zależnej

W dniu 25 lutego 2021 roku utworzono spółkę zależną od Emitenta – ELQ SUN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Częstochowie, dalej jako: "Spółka", w której to Emitent objął 51% udziałów w kapitale zakładowym o wartości nominalnej 10.200,00 zł. Celem działalności Spółki celowej będzie działalność w zakresie dewelopowania projektów fotowoltaicznych (m.in. dzierżawa gruntów, rozwijanie projektów, zakup gotowych projektów) oraz budowa elektrowni fotowoltaicznych i wiatrowych.

Zawarcie istotnych umów

W dniu 29 marca 2021 roku Spółka zawarła List Intencyjny ze spółką prowadzącą działalność w obszarze obrotu energią odnawialną (dalej "Spółka"). Emitent, łącznie ze spółkami należącymi do GRUPY ELQ SA planuje w okresie 4-5 lat wybudować farmy fotowoltaiczne o mocy łącznej około 1 GW (1.000 MW), które będą produkować zieloną energię. Na podstawie zawartego Listu Intencyjnego Spółka wyraża wolę zawarcia Umów zakupu całej energii wyprodukowanej z farm fotowoltaicznych wybudowanych przez ELQ S.A. i spółki zależnej ELQ SUN Sp. z o.o. a przewidywany czas obowiązywania tych Umów będzie indywidualnie negocjowany.

Strony ustaliły, że wynagrodzenie za sprzedaż energii elektrycznej zostanie ustalone na podstawie odrębnych Umów. Tym niemniej strony na dzień podpisania listu intencyjnego ustaliły, że zaoferowana stawka wynosić będzie 315 zł/MWh. Emitent będzie informował o dalszych etapach procedowania postanowień listu intencyjnego - w tym o odstąpieniu od jego realizacji lub o podpisaniu szczegółowych umów - w odrębnych raportach bieżących. Zawarcie listu intencyjnego jest kolejnym etapem realizacji programu rozwoju, polegającego na zaangażowaniu w projekty fotowoltaiczne, dzięki któremu Emitent realizuje założone cele i dąży do osiągnięcia pozycji czołowej krajowej firmy na rynku energetyki odnawialnej.

Wyniki finansowe

W pierwszym kwartale 2021 r. Grupa Emitenta w dalszym ciągu odczuwa skutki pandemii COVID-19 i wynikające z niej utrudnienia, które odbiły się negatywnie na sytuacji finansowej Grupy Emitenta. Dłuższe terminy oczekiwania na decyzje urzędowe oraz utrudnienia w kontaktach z operatorami sieci dystrybucyjnych wpłynęły na wydłużenie terminów realizacji kamieni milowych poszczególnych projektów, a co za tym idzie możliwość ich fakturowania i zakwalifikowania do przychodów Emitenta. Trudności, o których mowa powyżej występują także po stronie Klientów Emitenta, co skutkuje koniecznością zmiany harmonogramów dostaw produktów Emitenta a w konsekwencji wydłużeniem terminów dostaw. Emitentowi nie grożą z tego tytułu żadne kary

umowne, ponieważ wystąpił stan tzw. siły wyższej związany z wystąpieniem pandemii (Spółka stosuje obecnie w umowach tzw. klauzule COVID), to jednak ma to wpływ na wysokość przychodów i wydłużony spływ należności od Klientów.

Suma bilansowa Grupy Emitenta wzrosła o ok. 6,5 mln zł w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego. Wzrost po stronie aktywów wynika głównie ze wzrostu aktywów trwałych – ok. 15,7 mln (inwestycje długoterminowe). Po stronie pasywów na wzrost mają wpływ zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o terminie wymagalności wynoszącym do 12 miesięcy.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży Grupy Emitenta w I kwartale 2021 r. wyniosły ok. 7,9 mln zł w porównaniu do ok. 4,5 mln zł w I kwartale 2020 r. Poziom kosztów działalności operacyjnej wyniósł ok. 8,9 mln zł w porównaniu do ok. 4,6 mln zł rok wcześniej, z czego zdecydowaną większość stanowi koszt usług obcych.

Powyższe wpłynęło na odnotowanie za I kwartały 2021 r. straty z działalności operacyjnej w wysokości ok. 1 mln zł, w porównaniu do straty w wysokości 0,48 mln zł w analogicznym okresie 2020 r. Strata netto z działalności operacyjnej nastąpiła nie tylko z powodu stanu pandemii opisanego na wstępie, ale również z odmiennego harmonogramu realizacji bieżących zleceń w porównaniu do roku poprzedniego.

Ostateczny skonsolidowany wynik netto za I kwartały 2021 r. zamyka się stratą w wysokości 1,1 mln zł, co oznacza wzrost w porównaniu do skonsolidowanej straty netto w analogicznym okresie wynoszącej ok. 0,48 mln zł.

Zarząd Emitenta jest przekonany, że pomimo gorszych wyników za I kwartały 2021 r., otoczenie rynkowe pozostaje sprzyjające. Dynamiczny rozwój OZE w Polsce oraz bieżące działania w zakresie pozyskiwania nowych kontraktów, przy jednoczesnym ograniczaniu kosztów działalności operacyjnej, oraz rozpoczęcie prac w nowych obszarach działalności operacyjnej w zakresie magazynów energii wpłyną na dynamiczny rozwój Spółki i poprawę wyników finansowych w kolejnych okresach 2021 r.

5. Stanowisko odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Spółka nie publikuje prognoz finansowych.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, zgodnie z informacjami przedstawionymi w dokumencie informacyjnym – w przypadku emitenta, który nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej

Nie dotyczy. Emitent nie przedstawiał w swoim Dokumencie Informacyjnym opisu, o którym mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. Informacja na temat aktywności emitenta w zakresie podejmowania w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W I kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa nie prowadziła działań w dziedzinie nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie. Zważywszy jednak, że Zarząd Spółki dąży do ciągłego doskonalenia produkowanych stacji transformatorowych i stworzenia produktu, który będzie innowacyjny w zakresie zastosowanych technologii, Spółka planuje coraz bardziej aktywnie prowadzić działania w zakresie rozwiązań innowacyjnych, nie tylko w ramach własnych zasobów, ale także poprzez uczestnictwo w różnego rodzaju projektach zewnętrznych i partnerstwo z innymi podmiotami komercyjnymi lub jednostkami naukowymi.

8. Opis organizacji Grupy Kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją, z podaniem w stosunku do każdej z nich co najmniej nazwy (firmy), formy prawnej, siedziby, przedmiotu działalności i udziału emitenta w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów według stanu na dzień 31 marca 2021 r.

Na dzień 31 marca 2021 r. Emitent był podmiotem dominującym wobec dziewięciu spółek zależnych.

Dane skonsolidowane obejmują dane spółki ELQ S.A. oraz spółki Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q" w restrukturyzacji.

Firma: Zakład Produkcji Urządzeń Elektrycznych "EL-Q" w restrukturyzacji	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	302.815,40 zł
Przedmiot działalności:	Podwykonawca usług i producent stacji transformatorowych, systemów zasilania elektroenergetycznego, linii kablowych i napowietrznych
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	91,14%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	91,14%

Poniżej znajdują się podstawowe dane na temat podmiotów zależnych Emitenta, nieobjętych konsolidacją:

Firma: IP OOO "ELQ-Uzbekistan"	
Forma prawna:	IP OOO
Siedziba:	Republika Uzbekistan, sity Karshi
Adres	Republika Uzbekistan, Kashkadaria region, sity Karshi, ul. A.Navoi- 6
Kapitał zakładowy:	150 000 euro (zmiana z 1 000 000 euro, kapitał docelowy 850 000 euro nie został opłacony)
Przedmiot działalności:	Dostawa produktów ELQ SA z Polski, serwis i produkcja urządzeń w Uzbekistanie
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 1 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 2 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 3 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 100 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 4 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV) o mocy całkowitej około 50 MW
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 5 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ PV 6 Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	5.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	100%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	100%

Firma: ELQ SUN Sp. z o.o.	
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Częstochowa
Adres	ul. Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa
Kapitał zakładowy:	20.000 zł
Przedmiot działalności:	Projektowanie i budowa farm słonecznych (farm PV)
Udział Emitenta w kapitale zakładowym:	51%
Udział Emitenta w ogólnej liczbie głosów:	51%

9. W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Emitent jest zwolniony z obowiązku objęcia konsolidacją jednostek zależnych: IP 000 "ELQ-Uzbekistan", ELQ PV 1 Sp. z o.o., ELQ PV 2 Sp. z o.o., ELQ PV 3 Sp. z o.o., ELQ PV 4 Sp. z o.o., ELQ PV 5 Sp. z o.o., ELQ PV 6 Sp. z o.o., ELQ SUN Sp. z o.o. na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

10. W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wybrane dane finansowe wszystkich jednostek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego

Spółki zależne nieobjęte konsolidacją nie prowadzą obecnie działalności operacyjnej, w związku z tym jedyną i podstawową pozycję kwartalnego sprawozdania finansowego tych spółek stanowi ich kapitał zakładowy.

11. Oświadczenie Zarządu

Zarząd ELQ S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy informacje finansowe za I kwartał 2021 r. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalny raport z działalności ELQ S.A. zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Częstochowa, 14 maja 2021 r.

Żaneta Żak
Pełniąca obowiązki Prezesa Zarządu