



SPÓŁKA AKCYJNA

RAPORT KWARTALNY

Triggo S.A.

za okres

od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.

Spis treści

1. Wprowadzenie	3
1.1. Dane identyfikujące	3
1.2. Organy	3
1.3. Podstawa sporządzenia raportu	3
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Triggo S.A.	4
2.1. Bilans Triggo S.A.	4
2.2. Rachunek zysków i strat Triggo S.A.	7
2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym Triggo S.A.	9
2.4. Rachunek przepływów pieniężnych Triggo S.A.	11
3. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego raportu kwartalnego	13
3.1. Przychody i Koszty	13
3.2. Wartości niematerialne i prawne	13
3.3. Leasing	13
3.4. Udziały w innych jednostkach	14
3.5. Zapasy	14
3.6. Środki Pieniężne	14
3.7. Podatek dochodowy	14
3.8. Różnice kursowe	14
3.9. Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe	14
4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	15
5. Informacja o zdarzeniach o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	15
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	16
7. Informacja odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok	16
8. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	16
9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	17
10. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	20
11. Informacje dotycząca liczby osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty	21

1. Wprowadzenie

1.1. DANE IDENTYFIKUJĄCE

Nazwa	Triggo S.A. („Spółka Dominująca”, „Spółka”, „Emitent”)
Siedziba	Łomianki, gmina Łomianki, województwo Mazowieckie
NIP:	9542760054
KRS:	0000586444
Przedmiot działalności	produkcja samochodów osobowych, produkcja pozostałych pojazdów samochodowych i motocykli, badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych

1.2. ORGANY

Zarząd

W skład Zarządu wchodzi:

- Wojciech Apel - Prezes Zarządu
- Łukasz Mrowiński - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Zbigniew Szkaradnik
- Marek Długajczyk
- Sergiusz Frąckowiak
- Maciej Gnyszka
- Arkadiusz Obcieszko

1.3. PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU

Niniejszy raport za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r. („Raport”) został sporządzony zgodnie z wymogami Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Załącznik”).

2. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe Triggo S.A.

2.1. BILANS TRIGGO S.A.

BILANS AKTYWA	stan na dzień:	
	30.09.2022 r.	30.09.2023 r.
A. Aktywa trwałe	20 198 184,00	20 121 933,39
I. Wartości niematerialne i prawne	13 384 004,54	12 405 112,85
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	13 002 731,51	12 149 926,20
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	381 273,03	255 186,65
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 388,81	17 576,56
1. Środki trwałe	20 388,81	17 576,56
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 388,81	17 576,56
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00
a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 788 790,65	7 694 243,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	56 718,00	40 961,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 732 072,65	7 653 282,98

B. Aktywa obrotowe	3 870 976,70	1 779 547,57
I. Zapasy	394 365,32	842 101,82
1. Materiały	360 151,15	257 659,58
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	512 346,40
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	28 800,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	34 214,17	43 295,84
II. Należności krótkoterminowe	638 246,77	342 171,73
1. Należności od jednostek powiązanych	308 494,65	112 886,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	308 494,65	112 886,05
- do 12 miesięcy	308 494,65	112 886,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	329 752,12	229 285,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46 985,37	66 923,64
- do 12 miesięcy	46 985,37	66 923,64
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	205 978,32	85 256,89
c) inne	76 788,43	77 105,15
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 730 823,44	567 556,65
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 730 823,44	567 556,65
a) w jednostkach powiązanych	180 016,34	551 113,39
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	180 016,34	551 113,39
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 550 807,10	16 443,26
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 550 807,10	16 443,26
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 107 541,17	27 717,37
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	24 069 160,70	21 901 480,96

BILANS PASYWA	stan na dzień:	
	30.09.2022 r.	30.09.2023 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	7 426 106,87	6 824 407,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	155 887,00	525 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17 611 197,88	20 933 214,88
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	17 611 197,88	20 933 214,88
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 700 000,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 206 437,15	-13 223 945,42
VI. Zysk (strata) netto	-1 834 540,86	-1 409 862,03
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 643 053,83	15 077 073,53
I. Rezerwy na zobowiązania	1 743 891,13	1 576 109,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 485 831,00	1 576 109,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	258 060,13	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	258 060,13	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 437 844,04	1 175 060,54
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	33 424,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 437 844,04	1 141 636,54
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 002 113,70	288 348,07
- do 12 miesięcy	1 002 113,70	288 348,07
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	299 867,46	12 408,41

h) z tytułu wynagrodzeń	133 004,36	28 979,76
i) inne	2 858,52	811 900,30
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 461 318,66	12 325 903,99
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 461 318,66	12 325 903,99
- długoterminowe	96 670,00	96 670,00
- krótkoterminowe	13 364 648,66	12 229 233,99
Pasywa razem	24 069 160,70	21 901 480,96

2.2. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT TRIGGO S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	od 01.01.2022	od 01.01.2023 r.	od 01.07.2022	od 01.07.2023 r.
	do 30.09.2022 r.	do 30.09.2023 r.	do 30.09.2022 r.	do 30.09.2023 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 758 843,35	17 761,11	1 423 979,47	10 091,50
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	246 465,00	17 761,11	82 155,00	10 091,50
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 512 378,35	0,00	1 341 824,47	0,00
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 275 036,95	1 807 396,50	2 245 045,86	348 096,57
1. Amortyzacja	440 493,66	729 697,84	199 562,97	239 548,93
2. Zużycie materiałów i energii	1 018 158,19	9 974,68	372 998,91	1 091,51
3. Usługi obce	1 803 652,55	457 788,83	702 917,12	42 678,21
4. Podatki i opłaty, w tym:	16 456,74	1 722,53	9 529,77	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	2 394 202,86	522 498,89	798 066,44	60 090,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	438 857,87	80 637,75	142 696,79	4 687,92
- emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	163 215,08	5 075,98	19 273,86	0,00
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 516 193,60	-1 789 635,39	-821 066,39	-338 005,07
D. Pozostałe przychody operacyjne	993 149,13	395 002,37	257 255,39	215 577,63

1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	650,41	91 279,22	650,41	0,00
2. Dotacje	561 160,55	88 145,52	222 902,19	0,00
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne	431 338,17	215 577,63	33 702,79	215 577,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	74 844,50	15 247,59	44 917,77	0,00
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	74 844,50	15 247,59	44 917,77	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 597 888,97	-1 409 880,61	-608 728,77	-122 427,44
G. Przychody finansowe	3 672,13	317,16	1 135,07	6,65
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Odsetki, w tym:	3 585,83	7,29	1 119,07	6,65
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne	86,30	309,87	16,00	0,00
H. Koszty finansowe	75 262,02	298,58	14 748,68	262,86
1. Odsetki, w tym:	32 912,20	298,58	6 852,97	262,86
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne	42 349,82	0,00	7 895,71	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 669 478,86	-1 409 862,03	-622 342,38	-122 683,65
J. Podatek dochodowy	165 062,00	0,00	73 559,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 834 540,86	-1 409 862,03	-695 901,38	-122 683,65

2.3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM TRIGGO S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE		01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2023 - 30.09.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 560 647,73	8 234 269,46	6 422 008,25	6 947 091,08
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	155 887,00	325 887,00	155 887,00	525 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		199 113,00		
a)	zwiększenie		199 113,00		
-	emisja akcji		199 113,00		
b)	zmniejszenie				
-	umorzenia udziałów (akcji)				
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	155 887,00	525 000,00	155 887,00	525 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu				
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy				
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu				
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu				
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu				
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 611 197,88	19 141 197,88	17 611 197,88	20 933 214,88
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		1 792 017,00		
a)	zwiększenie		1 792 017,00		
-	agio		1 792 017,00		
b)	zmniejszenie				
-	pokrycia straty				
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	17 611 197,88	20 933 214,88	17 611 197,88	20 933 214,88
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad rachunkowości				

5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny				
a)	zwiększenie				
b)	zmniejszenie				
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu				
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 700 000,00		1 700 000,00	
a)	zwiększenie	1 700 000,00		1 700 000,00	
b)	zmniejszenie				
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 700 000,00		1 700 000,00	
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 6 204 130,00	- 10 206 437,15	- 11 345 076,63	- 14 511 123,80
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu				
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach				
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu				
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	- 6 204 130,00	- 10 206 437,15	- 11 345 076,63	- 14 511 123,80
a)	zwiększenie	- 4 002 307,15	- 3 017 508,27	- 11 345 076,63	- 14 511 123,80
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- 4 002 307,15	- 3 017 508,27	- 11 345 076,63	- 14 511 123,80
b)	zmniejszenie	-	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 10 206 437,15	- 13 223 945,42	- 11 345 076,63	- 14 511 123,80
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 10 206 437,15	- 13 223 945,42	- 11 345 076,63	- 14 511 123,80
8.	Wynik netto	- 1 834 540,86	- 1 409 862,03	- 695 901,38	- 122 683,65
a)	zysk netto				
b)	strata netto	- 1 834 540,86	- 1 409 862,03	- 695 901,38	- 122 683,65
c)	odpisy z zysku				
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 426 106,87	6 824 407,43	7 426 106,87	6 824 407,43
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 426 106,87	6 824 407,43	7 426 106,87	6 824 407,43

2.4. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH TRIGGO S.A.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2023 - 30.09.2023	01.07.2022 - 30.09.2022	01.07.2023 - 30.09.2023
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-1 834 540,86	-1 409 862,03	-695 901,38	-122 683,65
II.	Korekty razem	-1 015 472,62	-81 684,10	88 909,98	133 766,14
	1. Amortyzacja	440 493,66	729 697,84	199 562,97	239 548,93
	2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych				
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 767,85		3 369,13	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
	5. Zmiana stanu rezerw	-234 326,87	-248 439,61	76 507,32	57 455,71
	6. Zmiana stanu zapasów	262 505,14	0,00	84 311,45	-512 346,40
	7. Zmiana stanu należności	647 138,90	-61 741,75	263 135,96	30 715,88
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-308 342,28	301 849,13	-153 136,44	49 340,63
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 847 709,02	-657 019,58	-384 840,41	415 081,52
	10. Inne korekty		-146 030,13		-146 030,13
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 850 013,48	-1 491 546,13	-606 991,40	11 082,49
B.	PRZEPLWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
II.	Wydatki	3 097,87	0,00	267,48	0,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 097,87		267,48	0
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 097,87	0,00	-267,48	0,00

C.	PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ							
I.	Wpływy	2 469 000,00	0,00	1 799 660,00	0,00			
	1. Wpływy netto z emisji akcji	1 700 000,00		1 700 000,00				
	2. Kredyty i pożyczki	769 000,00		99 660,00				
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych							
	4. Inne wpływy finansowe							
II.	Wydatki	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00			
	1. Nabycie udziałów (akcji)							
	2. Spłaty kredytów i pożyczek							
	3. Wykup dłużnych papierów wartościowych							
	4. Odsetki							
	5. Inne wydatki finansowe	700 000,00		700 000,00				
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	1 769 000,00	0,00	1 099 660,00	0,00			
D.	PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	-1 084 111,35	-1 491 546,13	492 401,12	11 082,49			
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIEN.,w tym:	-1 084 111,35	-1 491 546,13	492 401,12	11 082,49			
	-zmiana stanu śr.pien.z tyt. różnic kursowych							
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 634 918,45	1 507 989,39	1 058 405,98	5 360,77			
G	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU, w tym:	1 550 807,10	16 443,26	1 550 807,10	16 443,26			
	-o ograniczonej możliwości dysponowania							

3. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skróconego raportu kwartalnego

3.1. PRZYCHODY I KOSZTY

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Koszty działalności, w tym sprzedanych usług oraz towarów, pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe ujmowane współmiernie do odnośnych przychodów.

3.2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarzane są metodą liniową. Nabyte oprogramowanie specjalistyczne podlega amortyzacji przez okres 5 lat. Koszty zakończonych prac rozwojowych amortyzowane są przez okres ważności praw intelektualnych związanych z pojazdem.

3.3. LEASING

Spółka klasyfikuje kontrakt jako leasing finansowy, gdy warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z użytkowania przedmiotu leasingu na Spółkę. Wszystkie pozostałe rodzaje leasingu są traktowane jako leasing operacyjny.

Przeniesienie zasadniczo całości ryzyka oraz potencjalnych korzyści, następuje między innymi wtedy, kiedy umowa leasingowa spełnia co najmniej jeden z poniższych warunków:

- a) przenosi własność jej przedmiotu na korzystającego po zakończeniu okresu, na który została zawarta,
- b) zawiera prawo do nabycia jej przedmiotu przez korzystającego, po zakończeniu okresu, na jaki została zawarta, po cenie niższej od wartości rynkowej z dnia nabycia,
- c) okres, na jaki została zawarta, odpowiada w przeważającej części przewidywanemu okresowi ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub prawa majątkowego, przy czym nie może być on krótszy niż 3/4 tego okresu. Prawo własności przedmiotu umowy może być, po okresie, na jaki umowa została zawarta, przeniesione na korzystającego,
- d) suma opłat, pomniejszonych o dyskonto, ustalona w dniu zawarcia umowy i przypadająca do zapłaty w okresie jej obowiązywania, przekracza 90% wartości rynkowej przedmiotu umowy na ten dzień.
W sumie opłat uwzględnia się wartość końcową przedmiotu umowy, którą korzystający zobowiązuje się zapłacić za przeniesienie na niego własności tego przedmiotu. Do sumy opłat nie zalicza się płatności na rzecz korzystającego za świadczenia dodatkowe, podatków oraz składek na ubezpieczenie tego przedmiotu, jeżeli korzystający pokrywa je niezależnie od opłat za używanie,
- e) zawiera przyrzeczenie finansującego do zawarcia z korzystającym kolejnej umowy o oddanie w odpłatne używanie tego samego przedmiotu lub przedłużenia umowy dotychczasowej, na warunkach korzystniejszych od przewidzianych w dotychczasowej umowie,
- f) przewiduje możliwość jej wypowiedzenia, z zastrzeżeniem, że wszelkie powstałe z tego tytułu koszty i straty poniesione przez finansującego pokrywa korzystający,
- g) przedmiot umowy został dostosowany do indywidualnych potrzeb korzystającego. Może on być używany wyłącznie przez korzystającego, bez wprowadzania w nim istotnych zmian

3.4. UDZIAŁY W INNYCH JEDNOSTKACH

Udziały w innych jednostkach wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3.5. ZAPASY

Do zapasów zalicza się zaliczki przekazane na dostawę materiałów. Zaliczki wykazuje się w wartości kwoty faktycznie zapłaconej.

3.6. ŚRODKI PIENIĘŻNE

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Zgodnie ze zwolnieniem zawartym w art. 28b Ustawy o rachunkowości Spółka nie stosuje zapisów rozporządzenia Ministra Finansów, w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

3.7. PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną. Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

3.8. RÓŻNICE KURSOWE

Posiadane składniki aktywów i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy według obowiązującego na ten dzień średniego kursu waluty ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

3.9. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Zgodnie treścią komunikatu przekazanego w trybie raportu EBI z dnia 13 maja 2023 r. pt. "Aktualizacja harmonogramu publikowania raportów okresowych w 2023 r. - odstąpienie od publikowania skonsolidowanych raportów okresowych", Zarząd Spółki odstąpił od publikowania skonsolidowanych raportów okresowych, z uwagi na podjęcie decyzji o niekonsolidowaniu wyników finansowych Spółki z Triggo Produkcja Polska sp. z o.o. z siedzibą w Łomiankach, na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości. Tym samym, w 2023 r. Spółka będzie publikować raporty kwartalne Spółki, w których zawarte będą wybrane dane finansowe Triggo Produkcja Polska sp. z o.o.

4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

W trzecim kwartale 2023 r. Spółka kontynuowała działania mające na celu doprowadzenie do komercjalizacji pojazdu. Zakres tych działań był jednak ograniczony i wynikał z konieczności tymczasowej zmiany formuły działalności Spółki, co było bezpośrednią konsekwencją sytuacji opisanej szerzej w pkt 6 niniejszego raportu.

W kwartale sprawozdawczym Spółka dalej poszukiwała rozwiązań zmierzających do ograniczenia działalności operacyjnej (głównie w celu tymczasowego ograniczenia kosztów), przy jednoczesnym zapewnieniu warunków do ponownego szybkiego rozwoju.

W szczególności Spółka kontynuowała współpracę z brytyjską spółką działającą w branży motoryzacyjnej, a specjalizującą się w m.in. w rozwoju prototypów pojazdów. Spółka ta współpracuje z wieloma podmiotami z branży motoryzacyjnej, transportowej i lotniczej (m.in. Mercedes-Benz, Jaguar, Land Rover).

W dniu 2 czerwca 2023 r. Spółka podpisała list intencyjny w zakresie przyszłej współpracy ze spółką Green Electricity Sp. z o.o. (właścicielem marki Blinker). Zamiarem Stron jest realizacja działań w zakresie rozwoju wspólnych projektów w dziedzinie elektromobilności, w szczególności w oparciu o posiadaną przez siebie wiedzę, doświadczenie oraz rozwiązania techniczne stanowiące własność intelektualną obu Partnerów. Szczegółowe zasady współpracy i sposób realizacji wspólnych działań, ustalane będą w odrębnie zawieranych umowach. Do chwili publikacji niniejszego raportu wspomniany list intencyjny nie wywołuje żadnych skutków formalnoprawnych oraz nie powoduje powstania żadnych zobowiązań, w tym także finansowych dla każdej ze stron.

5. Informacja o zdarzeniach o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Działalność Spółki w trzecim kwartale 2023 roku wynikała z sytuacji, w jakiej znalazła się Spółka we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, a o których informowała w poprzednich raportach okresowych.

W szczególności dokończona została nieformalna restrukturyzacja, optymalizacja, które mają umożliwić Spółce powrót na ścieżkę rozwoju, przy wykorzystaniu wsparcia ze strony dotychczasowych akcjonariuszy.

Zarząd podkreślił, iż pomimo nieformalnego wstrzymania działalności operacyjnej, Spółka posiada wciąż cenne aktywa, dzięki którym istnieje wciąż szansa na powrót projektu na ścieżkę rozwoju. Zarząd upatruje szans w zaadaptowaniu koncepcji pojazdu dla służb pierwszej reakcji tzw. Blue Light Services (pogotowie, policja, straż pożarna), lub pozyskaniu inwestora strategicznego. Wprawdzie sytuacja makroekonomiczna i geopolityczna zwiększyła znacznie ostrożność inwestorów, jednak Zarząd prowadzi rozmowy poza Polską, gdzie klimat inwestycyjny jest bardziej sprzyjający.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Cel nr 1: Budowa serii przedprodukcyjnej pojazdów Triggo, międzynarodowy program pilotażowy i promocja

W związku z opisaną wyżej sytuacją finansową oraz kadrową Spółki, działania związane z budową prototypów zostały ograniczone do niezbędnego minimum. Dalsze prace, podobnie jak w poprzednim kwartale były kontynuowane w sposób opisany w pkt. 5 i 6 niniejszego raportu.

Również w związku z trudną sytuacją finansową Spółka ograniczyła do minimum wszelkie działania promocyjne i marketingowe skupiając się na realizacji obowiązków informacyjnych wynikających ze statusu spółki publicznej, której akcje są wprowadzone do obrotu w alternatywnym systemie obrotu.

Cel nr 2: Uzyskanie homologacji europejskiej L7e-CP i opracowanie wersji homologacyjnej L5

W bieżącym kwartale, podobnie jak w kwartałach poprzednich, założone wcześniej prace kontynuowane były w nowej, wymuszonej bieżącą sytuacją formule, która zakłada ograniczenia do minimum działalności operacyjnej z jednoczesnym zapewnieniem warunków do dalszego rozwoju. Dalsze prace były kontynuowane w sposób opisany w pkt. 5 i 6 niniejszego raportu.

Cel nr 3: Dalsze prace przygotowawcze i projektowe

W minionym kwartale, głównym celem prac było określenie i zweryfikowanie obecnego statusu technicznego pojazdu. W szczególności kontynuowano zainicjowany proces oceny zastosowanych rozwiązań oraz wskazywania sugerowanych ścieżek rozwoju. W minionym kwartale Spółka poszukiwała rozwiązań usprawniających projekt oraz prowadziła w tym celu rozmowy z podmiotami posiadającymi doświadczenie w tym zakresie. Dalsze prace były kontynuowane w sposób opisany w pkt. 5 i 6 niniejszego raportu.

7. Informacja odnośnie do możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok

Spółka nie publikowała prognoz wyników.

8. Informacje na temat aktywności w obszarze rozwoju inicjatywy nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Spółka prowadzi prace rozwojowe w ramach konstrukcji innowacyjnego pojazdu miejskiego. W okresie objętym raportowaniem nie wdrożyła rozwiązań innowacyjnych na poziomie prowadzonego przedsiębiorstwa.

9. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Triggo S.A. jest spółką dominującą grupy kapitałowej, w skład której wchodzi jednostka zależna Triggo Produkcja Polska Sp. z o.o., w której Emitent posiada 100% udziałów. Począwszy od I kwartału 2023 r. Emitent nie konsoliduje wyników finansowych z wynikami Triggo Produkcja Polska

Sp. z o.o., korzystając ze zwolnienia z konsolidacji na podstawie art. 58 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Tym samym nie sporządzając skonsolidowanych sprawozdań finansowych, wywiązując się z obowiązku nałożonego dyspozycją § 5 ust. 4.1 pkt 8a) Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Emitent przekazuje wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje kwartalnego sprawozdania finansowego dotyczące Triggo Produkcja Polska Sp. z o.o.

Podstawowe informacje dotyczące Triggo Produkcja Polska Sp. z o.o.

	Triggo Produkcja Polska Sp. z o.o.
adres siedziby	ul. Wydymowa 4, 05-092 Łomianki
sąd rejestrowy	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
data rejestracji	31.03.2017 r.
numer krs	0000671629
regon	366947820
nip	1132936868
udział w kapitale zakładowym i głosach	100%

Triggo Produkcja Polska Sp. z o.o. została powołana w celu montażu pojazdów elektrycznych zaprojektowanych przez Triggo S.A. z części dostarczanych przez podwykonawców.

Od 1 stycznia 2023 r. działalność Triggo Produkcja Polska Sp. z o.o. została zawieszona, co uwidocznione jest w Dziale 6 Rubryce 8 odpisu z rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Wybrane dane finansowe Triggo Produkcja Polska sp. z o.o.

BILANS	stan na dzień:	
	AKTYWA	31.12.2022 r.
A. Aktywa trwałe	51 200,41	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	51 200,41	0,00
1. Środki trwałe	51 200,41	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawo do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 200,41	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	188 775,73	163 035,11
I. Zapasy	46 177,31	46 177,31
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	46 177,31	46 177,31
II. Należności krótkoterminowe	137 544,00	71 874,59
1. Należności od jednostek powiązanych	35 424,00	33 424,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 424,00	33 424,00
- do 12 miesięcy	35 424,00	33 424,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	102 120,00	38 450,59
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	5 904,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	75 120,00	27 546,59
c) inne	27 000,00	5 000,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 483,38	44 283,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 483,38	44 283,21
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 483,38	44 283,21
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 483,38	44 283,21
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 571,04	700,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	239 976,14	163 035,11
BILANS	stan na dzień:	
PASYWA	31.12.2022 r.	30.09.2023 r.
A. Kapitał (fundusz) własny	-449 729,11	-502 297,36
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00

II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-121 438,21	-454 729,11
VI. Zysk (strata) netto	-333 290,90	-52 568,25
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	689 705,25	665 332,47
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	689 705,25	665 332,47
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	663 999,44	663 999,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112 886,05	112 886,05
- do 12 miesięcy	112 886,05	112 886,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	551 113,39	551 113,39
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 705,81	1 333,03
a) kredyty i pożyczki	0,00	140,51
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	25 705,81	1 192,52
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem	239 976,14	163 035,11

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	od 01.01.2022 r.	od 01.01.2023 r.	od 01.07.2023 r.
(wariant porównawczy)	do 31.12.2022 r.	do 30.09.2023 r.	do 30.09.2023 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	206 177,31	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	160 000,00	0,00	0,00
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	160 000,00	0,00	0,00
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	46 177,31	0,00	0,00
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	544 556,84	2 487,76	636,00
1. Amortyzacja	5 742,10	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	28 900,95	0,00	0,00
3. Usługi obce	509 652,93	1 653,76	269,00
4. Podatki i opłaty:	260,86	834,00	367,00
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00

6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia:	0,00	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-338 379,53	-2 487,76	-636,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	30 143,07	0,00	0,00
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Dotacje	0,00	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne	30 143,07	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,87	51 200,41	0,00
1. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	51 200,41	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	2,87	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-308 239,33	-53 688,17	-636,00
G. Przychody finansowe	35,37	1 128,26	243,05
1. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00	0,00
2. Odsetki:	35,37	1 052,26	167,05
3. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
5. Inne	0,00	76,00	76,00
H. Koszty finansowe	25 086,94	8,34	3,11
1. Odsetki, w tym:	24 417,20	8,34	3,11
- dla jednostek powiązanych	24 417,20	0,00	0,00
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne	669,74	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-333 290,90	-52 568,25	-396,06
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-333 290,90	-52 568,25	-396,06

10. Informacje o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego struktura akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu uległa zmianie i przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Łączna liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
ZBIGNIEW SZKARADNIK	897 236	17,09%	897 236	17,09%
ANNA APEL ¹⁾	892 860	17,01%	892 860	17,01%

ADAM SZUBA	763 000	14,53%	763 000	14,53%
RAFAŁ BUDWEIL	677 586	12,91%	677 586	12,91%
WOJCIECH APEL ¹⁾	470 780	8,97%	470 780	8,97%
POROZUMIENIE: MAREK OTKO, PIOTR OTKO, KAROLINA OTKO, FILIP OTKO	359 020	6,84%	359 020	6,84%
Pozostali akcjonariusze (<5%)	1 189 518	22,65%	1 189 518	22,65%
RAZEM	5 250 000	100,00%	5 250 000	100,00%

¹⁾akcjonariusze Anna Apel i Wojciech Apel działający w porozumieniu posiadają łącznie 25,97% akcji Spółki

11. Informacje dotycząca liczby osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 września 2023 r. liczba osób zatrudnionych w Spółce wyniosła 1,0 etat.

Łomianki, 14.11.2023 r.

Wojciech Apel
Prezes Zarządu

Łukasz Mrowiński
Członek Zarządu