

A photograph of a worker in a field with wind turbines. The worker is in the foreground, wearing a dark jacket and a white hard hat, looking towards the right. In the background, there are several wind turbines in a grassy field under a clear sky. The overall color scheme is a mix of blue and green.

# Rozszerzony skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej FIGENE CAPITAL za III kwartał 2021 roku

zawierający

skrótowe skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej FIGENE CAPITAL

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku

oraz

skrótowe jednostkowe sprawozdanie finansowe  
FIGENE CAPITAL S.A.

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku

**SPIS TREŚCI**

<b>WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ .....</b>	<b>4</b>
<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW .....</b>	<b>6</b>
<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ .....</b>	<b>7</b>
<b>SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....</b>	<b>9</b>
<b>NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....</b>	<b>13</b>
1. <i>INFORMACJE OGÓLNE.....</i>	<i>13</i>
2. <i>WYKAZ I INFORMACJE O JEDNOSTKACH WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ .....</i>	<i>14</i>
3. <i>ZMIANY W GRUPIE KAPITAŁOWEJ .....</i>	<i>27</i>
4. <i>SZACUNKI I ZAŁOŻENIA .....</i>	<i>28</i>
5. <i>STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI .....</i>	<i>28</i>
6. <i>SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI .....</i>	<i>33</i>
7. <i>PRZYCHODY.....</i>	<i>34</i>
8. <i>POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE.....</i>	<i>35</i>
9. <i>ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ .....</i>	<i>36</i>
10. <i>DYWIDENDY.....</i>	<i>37</i>
11. <i>WARTOŚĆ FIRMY.....</i>	<i>37</i>
12. <i>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE .....</i>	<i>38</i>
13. <i>PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING) .....</i>	<i>40</i>
14. <i>POŻYCZKI UDZIELONE – WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE.....</i>	<i>42</i>
15. <i>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU NABYTYCH WIERZYTELNOŚCI.....</i>	<i>42</i>
16. <i>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG – WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU .....</i>	<i>42</i>
17. <i>KAPITAŁ PODSTAWOWY .....</i>	<i>43</i>
18. <i>KREDYTY I POŻYCZKI .....</i>	<i>45</i>
19. <i>ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO .....</i>	<i>47</i>
20. <i>REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE .....</i>	<i>47</i>
21. <i>POZOSTAŁE REZERWY.....</i>	<i>47</i>
22. <i>NALEŻNOŚCI WARUNKOWE.....</i>	<i>48</i>
23. <i>ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE.....</i>	<i>48</i>
24. <i>KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE .....</i>	<i>48</i>
25. <i>ZDARZENIA PO DACIE BILANSU .....</i>	<i>50</i>
26. <i>STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM.....</i>	<i>52</i>
27. <i>OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH ZADAŃ .....</i>	<i>52</i>
28. <i>INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....</i>	<i>53</i>
29. <i>OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM 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.....</i>	<i>55</i>
30. <i>W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE</i>	



	PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYNY ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ .....	58
31.	WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, Z UWZGLĘDNIENIEM INFORMACJI W ZAKRESIE POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCEGO ZOBOWIĄZAŃ ALBO WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ .....	58
32.	OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH, UJAWNIONYCH W KWARTALNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, W SZCZEGÓLNOŚCI OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA I JEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ I OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO ZYSKI LUB PONIESIONE STRATY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE OMÓWIENIE PERSPEKTYW ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ PRZYNAJMNIEJ W NAJBLIŻSZYM ROKU OBROTOWYM.....	58
33.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	60
	<b>WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ .....</b>	<b>64</b>
	<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....</b>	<b>66</b>
	<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ .....</b>	<b>67</b>
	<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM.....</b>	<b>69</b>
	<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....</b>	<b>70</b>
	<b>NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....</b>	<b>71</b>
1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY .....	71
2.	POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE.....	72
3.	PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY .....	72
4.	PRAWO DO UŻYTKOWANIA .....	73
5.	POŻYCZKI UDZIELONE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE .....	73
6.	POŻYCZKI OTRZYMANE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE .....	75
7.	REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE .....	76
8.	POZOSTAŁE REZERWY .....	77



## WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.07.2021 – 30.09.2021		01.07.2020-30.09.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	2 142 123	467 600	689 605	155 246
Amortyzacja	256 736	56 042	242 253	54 537
Koszt własny sprzedaży	684 104	149 332	466 514	105 023
Przychody finansowe, w tym:	888 851	194 026	1 378	310
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	0	0	0	0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-828 184	-180 783	374 289	84 261
Zysk (strata) brutto	-44 995	-9 822	206 662	46525
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-5 844	-1 276	172 887	38 921
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	13 082	2 856	8 283	1 864
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 513 843	-330 454	-155 634	-35 037
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 148 916	-250 795	-13 772	-3 100
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 794 568	610 021	1 990 196	448 041
Przepływy pieniężne netto razem	131 810	28 772	1 820 789	409 903
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,0000	0,0000	0,0001	0,0000

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.01.2021 – 30.09.2021		01.01.2020-30.09.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	3 333 840	731 346	1 977 610	445 207
Amortyzacja	705 183	153 933	694 353	156 315
Koszt własny sprzedaży	1 247 128	273 583	1 225 497	275 889
Przychody finansowe, w tym:	1 028 738	225 675	111 196	25 033
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	0	0	0	0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-2 628 958	-576 716	-1 161 710	-261 529
Zysk (strata) brutto	-1 917 205	-420 578	-2 156 350	-485 446
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 942 102	-426 040	-2 153 555	-484 817
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	28 003	6 143	5 255	1 183
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 287 760	-721 237	-1 556 338	-350 369
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 980 379	-434 436	-708 667	-159 538
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 375 544	740 495	4 190 250	943 325
Przepływy pieniężne netto razem	-1 892 594	-415 179	1 925 245	433 419
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	-0,0009	-0,0002	-0,0014	-0,0003

\*) dane za okres porównawczy zostały zaprezentowane zgodnie z MSSF 5 - Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży i działalność zaniechana



Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	30.09.2021		31.12.2020		30.09.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	571 390 118	123 333 143	303 303 421	65 724 066	306 955 147	67 808 418
Aktywa trwale	553 134 569	119 392 728	291 417 026	63 148 354	293 291 189	64 789 960
Aktywa obrotowe	18 255 550	3 940 415	11 886 395	2 575 711	13 663 958	3 018 459
Środki pieniężne	352 463	76 078	2 245 057	486 491	2 372 942	524 198
Zobowiązania razem	29 365 654	6 338 504	19 549 406	4 236 241	23 201 114	5 125 279
w tym zobowiązania krótkoterminowe	15 851 673	3 421 544	7 489 143	1 622 853	5 924 776	1 308 882
Kapitał własny	542 024 464	116 994 639	283 754 015	61 487 825	283 754 033	62 683 139
Kapitał zakładowy	211 577 132	45 668 400	152 319 632	33 006 768	151 669 631	33 504 823
Liczba udziałów/akcji w sztukach	2 115 771 319	2 115 771 319	1 523 196 319	1 523 196 319	1 516 696 319	1 516 696 319
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	0,2562	0,0553	0,186	0,040	-0,0014	-0,0003

Zysk (strata) podstawowy na jedną akcję obliczony został jako iloraz zysku netto przypadającego na akcjonariuszy spółki dominującej przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w ciągu roku obrotowego.

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych z prezentowanego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównawczych, przeliczonych na EUR. Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień okresu. Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

Ogłoszone przez Narodowy Bank Polski średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR wyniosły w okresach objętych rocznym sprawozdaniem finansowym:

Rok obrotowy	średni kurs w okresie*	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01.2021 - 30.09.2021	4,5811	4,4541	4,6603	4,6329
01.01.2020 - 31.12.2020	4,4742	4,2279	4,6330	4,6148
01.01.2020 - 30.09.2020	4,4420	4,3010	4,5523	4,5268

\*) średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie



## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (wariant kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	nota	za okres	za okres	za okres	za okres
		01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	7	<b>2 142 122,98</b>	<b>3 333 840,46</b>	<b>689 605,08</b>	<b>1 977 609,75</b>
Przychody z windykacji		0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług		2 142 122,98	3 333 840,46	689 605,08	1 977 609,75
<b>Koszty bezpośrednie świadczonych usług</b>		<b>684 103,51</b>	<b>1 247 127,59</b>	<b>466 513,77</b>	<b>1 225 497,21</b>
Cena zakupu spłaconych wierzytelności		0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty bezpośrednie		0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt własny sprzedaży		684 103,51	1 247 127,59	466 513,77	1 225 497,21
<b>Wynik aktualizacji zakupionych wierzytelności</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>		<b>1 458 019,47</b>	<b>2 086 712,87</b>	<b>223 091,31</b>	<b>752 112,54</b>
Pozostałe przychody operacyjne	8	774 991,80	855 199,35	1 271 901,22	1 288 791,40
Koszty sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu		2 135 663,82	4 634 417,74	1 105 419,64	3 169 186,90
Pozostałe koszty operacyjne	8	925 531,14	936 452,76	15 283,99	33 427,48
Utrata wartości/odwrócenie utraty wartości instrumentów finansowych		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		<b>-828 183,69</b>	<b>-2 628 958,28</b>	<b>374 288,90</b>	<b>-1 161 710,44</b>
Przychody finansowe		888 850,56	1 028 737,93	1 379,08	111 195,61
Koszty finansowe		105 661,65	316 984,96	169 005,23	1 105 834,86
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>-44 994,78</b>	<b>-1 917 205,30</b>	<b>206 662,75</b>	<b>-2 156 349,69</b>
Podatek dochodowy		-39 151,00	24 897,00	33 775,00	-2 795,00
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>-5 843,78</b>	<b>-1 942 102,30</b>	<b>172 887,75</b>	<b>-2 153 554,69</b>
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		13 081,70	28 003,18	8 282,63	5 255,30
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>7 237,92</b>	<b>-1 914 099,12</b>	<b>181 170,38</b>	<b>-2 148 299,39</b>
<b>Suma całkowitych dochodów</b>		<b>7 237,92</b>	<b>-1 914 099,12</b>	<b>181 170,38</b>	<b>-2 148 299,39</b>
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł)</b>	9				
Podstawowy za okres obrotowy					
Rozwodniony za okres obrotowy		-0,0002	-0,0009	0,0001	-0,0014
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej (w zł)</b>	9	-0,0005	-0,0009	0,0001	-0,0012
Podstawowy za okres obrotowy					
Rozwodniony za okres obrotowy		-0,0002	-0,0009	0,0001	-0,0014
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej (w zł)</b>	9	-0,0005	-0,0009	0,0001	-0,0012
Podstawowy za okres obrotowy					
Rozwodniony za okres obrotowy		0,0000	0,0000	0,0000	0,0000

\*) dane za okres porównawczy zostały zaprezentowane zgodnie z MSSF 5 - Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży i działalność zaniechana



## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	nota	stan na 30.09.2021	stan na 31.12.2020	stan na 30.09.2020
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>553 134 568,79</b>	<b>291 417 026,56</b>	<b>293 291 188,66</b>
Wartość firmy	11	502 892 614,64	254 760 671,89	254 740 671,89
Wartości niematerialne		40 472,04	42 455,45	43 116,59
Rzeczowe aktywa trwałe	12	44 091 613,93	29 776 368,34	29 683 029,45
Prawo do użytkowania (leasing)	13	6 026 798,18	6 699 038,87	8 804 370,73
Nieruchomości inwestycyjne		0,00	0,00	0,00
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych		0,00	0,00	20 000,00
Udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		83 070,00	138 492,00	0,00
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>18 255 549,58</b>	<b>11 886 395,37</b>	<b>13 663 958,27</b>
Zapasy		1 670 221,61	0,00	291,67
Udzielone pożyczki	14	4 179 359,07	112 828,47	112 218,86
Należności z tytułu dostaw i usług	16	2 135 928,59	355 492,97	381 257,42
Należności z tytułu nabytych wierzytelności	15	5 919 143,93	5 860 156,61	5 865 166,94
Pozostałe należności	16	3 432 334,32	2 918 273,78	4 489 895,32
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0,00	0,00	66 164,00
Rozliczenia międzyokresowe		349 525,48	333 655,88	281 350,21
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		352 463,17	2 245 057,16	2 372 941,46
Pozostałe aktywa finansowe		216 573,41	60 930,50	94 672,39
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>571 390 118,37</b>	<b>303 303 421,93</b>	<b>306 955 146,94</b>



## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ C.D.

PASYWA	NOTA	stan na 30.09.2021	stan na 31.12.2020	stan na 30.09.2020
<b>Kapitał własny</b>		<b>542 024 464,19</b>	<b>283 754 015,25</b>	<b>283 754 032,67</b>
Kapitał podstawowy	17	211 577 131,90	152 319 631,90	151 669 631,90
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej		336 773 452,63	137 368 452,63	139 458 103,34
Pozostałe kapitały		3 601 923,10	2 159 650,71	1 120 000,00
Niepodzielony wynik finansowy	17	-10 371 861,74	-7 493 682,43	-7 613 803,83
Wynik finansowy bieżącego okresu		-1 914 099,12	-1 868 438,21	-2 148 299,39
<b>Udziały niekontrolujące</b>		<b>2 357 917,42</b>	<b>1 268 400,65</b>	<b>1 268 400,65</b>
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>		<b>13 513 981,24</b>	<b>12 060 263,57</b>	<b>17 276 338,72</b>
Kredyty i pożyczki	18	249 281,85	0,00	2 358 217,61
Pozostałe zobowiązania		1 955 073,89	0,00	1 186 125,64
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	19	11 183 517,27	11 796 236,57	13 516 330,97
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		70 828,00	64 027,00	11 175,00
Pozostałe rezerwy	21	55 280,23	200 000,00	200 000,00
Inne zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	4 489,50
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>15 851 672,94</b>	<b>7 489 143,10</b>	<b>5 924 775,54</b>
Kredyty i pożyczki	18	10 193 945,06	1 591 212,90	1 501 298,81
Z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania handlowe	18	2 814 851,53	1 622 402,45	1 744 301,17
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	19	1 022 682,03	1 017 619,40	1 229 395,12
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0,00	27 227,00	27 227,00
Pozostałe zobowiązania		1 163 923,10	2 257 120,90	426 244,90
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		11 333,33	51 333,84	11 333,84
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20	300 000,00	312 000,00	406 384,04
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		344 937,89	610 226,61	273 593,05
Pozostałe rezerwy	21	0,00	0,00	304 997,61
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>571 390 118,37</b>	<b>303 303 421,92</b>	<b>306 955 146,94</b>





## SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>okres zakończony 30.09.2021</b>						
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2021</b>	<b>152 319 631,90</b>	<b>137 368 452,63</b>	<b>2 159 650,71</b>	<b>-6 225 281,78</b>	<b>-1 868 438,21</b>	<b>283 754 015,26</b>
Korekty lat ubiegłych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>152 319 631,90</b>	<b>137 368 452,63</b>	<b>2 159 650,71</b>	<b>-6 225 281,78</b>	<b>-1 868 438,21</b>	<b>283 754 015,26</b>
Emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta prezentacji kapitału zapasowego	0,00	0,00	-470 000,00	0,00	0,00	-470 000,00
Rejestracja kapitału w KRS	59 257 500,00	199 405 000,00	0,00	0,00	0,00	258 662 500,00
Podział wyniku netto	0,00	0,00	0,00	-1 868 438,21	1 868 438,21	0,00
Suma dochodów całkowitych	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 914 099,12	-1 914 099,12
Emisja akcji przed rejestracją w KRS	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
Przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00	1 212 272,39	0,00	0,00	1 212 272,39
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	79 775,67	0,00	79 775,67
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2021</b>	<b>211 577 131,90</b>	<b>336 773 452,63</b>	<b>3 601 923,10</b>	<b>-8 013 944,32</b>	<b>-1 914 099,12</b>	<b>542 024 464,19</b>

## SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM c.d.

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>okres zakończony 31.12.2020 roku</b>						
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2020</b>	<b>142 584 408,50</b>	<b>111 463 799,47</b>	<b>6 260 000,00</b>	<b>-4 814 349,79</b>	<b>0,00</b>	<b>254 307 078,89</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekty lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>142 584 408,50</b>	<b>111 463 799,47</b>	<b>6 260 000,00</b>	<b>-4 814 349,79</b>	<b>0,00</b>	<b>254 307 078,89</b>
Emisja akcji	9 735 223,40	26 654 653,16	220 000,00	0,00	0,00	36 609 876,56
Emisja akcji - umorzenie	0,00	-750 000,00	-750 000,00	0,00	0,00	-1 500 000,00
Rejestracja kapitału w KRS	0,00	0,00	-5 140 000,00	0,00	0,00	-5 140 000,00
Ujęcie leasingu wg mssf 16	0,00	0,00	0,00	-5 019 892,71	0,00	0,00
Pokrycie straty kapitałem zapasowym	0,00	0,00	1 569 650,71	0,00	0,00	1 569 650,71
Suma dochodów całkowitych	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 868 438,21	0,00
Nabycie jednostki zależnej	0,00	0,00	0,00	3 145 223,40	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	463 737,32	0,00	463 737,32
<b>Kapitał własny na dzień 31.12.2020</b>	<b>152 319 631,90</b>	<b>137 368 452,63</b>	<b>2 159 650,71</b>	<b>-6 225 281,78</b>	<b>-1 868 438,21</b>	<b>283 754 015,26</b>

## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2021 - 30.09.2021	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>				
<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>7 237,92</b>	<b>-1 914 099,12</b>	<b>181 170,38</b>	<b>-2 148 299,39</b>
<b>Korekty razem:</b>	<b>-1 549 276,28</b>	<b>-1 401 855,76</b>	<b>-364 031,58</b>	<b>564 734,61</b>
Amortyzacja	256 735,55	705 183,30	242 253,08	694 352,77
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-20 220,24	-20 220,24
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-8 399,29	0,00	136 736,57	26 920,04
Koszty odsetek	832 151,43	1 275 755,97	358 898,46	979 728,09
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-1 237 999,00	-1 237 999,00
Zmiana stanu rezerw	15 284,73	-156 715,27	431 174,76	546 381,89
Zmiana stanu zapasów	-1 670 221,61	-1 670 221,61	-291,67	-291,67
Zmiana stanu należności	-1 435 367,59	-2 294 618,21	-292 331,36	70 145,14
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 612 987,48	2 040 559,61	291 670,31	330 022,52
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-1 619 037,94	-1 640 175,53	-294 444,08	-118 570,90
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu pożyczek spłaconych na podstawie kompensaty	-588 250,00	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	69 248,20	69 248,20
Zmiana stanu zobowiązań leasing	-97 744,10	-410 105,82	465 734,90	0,00
Zmiana aktywo z tyt. użytkowania	0,00	0,00		0,00
Inne korekty - otrzymane bezgotówkowo pożyczki - zapłata innej spółki za zobowiązania	-20,00	-32 882,04	0,00	0,00
Inne korekty	152 605,07	781 363,83	-514 461,51	-774 982,23
<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>-1 542 038,35</b>	<b>-3 315 954,89</b>	<b>-182 861,20</b>	<b>-1 583 564,78</b>
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	28 195,00	28 195,00	27 227,00	27 227,00
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-1 513 843,35</b>	<b>-3 287 759,89</b>	<b>-155 634,20</b>	<b>-1 556 337,78</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>2 548 387,00</b>	<b>8 601 405,00</b>	<b>-7 626,16</b>	<b>20 000,00</b>
Udzielone pożyczki	2 548 387,00	8 601 405,00	0,00	0,00
Sprzedaż udziałów i akcji	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
Środki przejęte w wyniku nabycia spółek	0,00	0,00	-27 626,16	0,00
<b>Wydatki</b>	<b>3 697 302,51</b>	<b>10 581 783,58</b>	<b>6 145,88</b>	<b>728 667,10</b>
Zakup majątku trwałego	0,00	1 808 727,04	6 145,88	728 667,10
Udzielone pożyczki	3 697 302,51	8 773 056,54	0,00	0,00
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-1 148 915,51</b>	<b>-1 980 378,58</b>	<b>-13 772,04</b>	<b>-708 667,10</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>				



<b>Wpływy</b>	<b>3 003 177,48</b>	<b>3 728 653,48</b>	<b>2 043 445,63</b>	<b>4 924 999,99</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	1 950 000,00	4 449 999,99
Kredyty i pożyczki	3 003 177,48	3 728 653,48	93 445,63	475 000,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki</b>	<b>208 609,01</b>	<b>353 109,00</b>	<b>-53 250,02</b>	<b>-734 750,03</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00		0,00
Splata kredytów i pożyczek	208 609,00	353 109,00	0,00	-625 000,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	-28 250,00	-84 750,00
Odsetki i prowizje	0,01	0,00	-25 000,02	-25 000,03
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>2 794 568,47</b>	<b>3 375 544,48</b>	<b>1 990 195,61</b>	<b>4 190 249,96</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>131 809,61</b>	<b>-1 892 593,99</b>	<b>1 820 789,37</b>	<b>1 925 245,08</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>131 809,61</b>	<b>-1 892 593,99</b>	<b>1 820 789,37</b>	<b>1 925 245,08</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>220 653,57</b>	<b>2 245 057,16</b>	<b>552 152,08</b>	<b>447 696,37</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>352 463,18</b>	<b>352 463,17</b>	<b>2 372 941,45</b>	<b>2 372 941,45</b>

\*) zysk/strata przed opodatkowaniem dotyczy działalności kontynuowanej i zaniechanej

## Kierownik Jednostki – Zarząd

*Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu*

*Radosław Gronet – Wiceprezes Zarządu*

*Michał Kurek – Członek Zarządu*

## Podpis osoby sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Warszawa, dnia 15 listopada 2021 roku



## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. INFORMACJE OGÓLNE

#### Nazwa jednostki dominującej

FIGENE CAPITAL Spółka Akcyjna

#### Siedziba

ul. Nowogrodzka 6a lok. 35  
00-513 Warszawa

W dniu 6 czerwca 2019 roku Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym zmian Statutu Spółki uchwalonych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 10 grudnia 2018 roku. Zmiany Statutu objęły m.in. zmianę nazwy Spółki oraz siedziby z dniem 6 czerwca 2019 roku nazwa Spółki została zmieniona z GPPI S.A. na FIGENE CAPITAL S.A., a siedziba Spółki została zmieniona z Poznania na Warszawę.

#### Rejestracja spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego,

Numer rejestru: KRS 0000292586

#### Podstawowy przedmiot działalności

- pozostała, finansowa działalność usługowa PKD 64.99,
- działalność pomocnicza związana z pośrednictwem finansowym PKD 66.19,
- kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10,
- pośrednictwo pieniężne PKD 64.19,
- pośrednictwo finansowe pozostałe PKD 64.19,
- pozostałe form udzielania kredytów PKD 64.92,
- pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych PKD 64.99.Z.
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,

#### Zarząd spółki dominującej

W okresie sprawozdawczym, tj. z dniem 05 lipca 2021 r., na podstawie uchwały Rady Nadzorczej z dnia 31 maja 2021 r., Pan Radosław Gronet objął funkcję Wiceprezesa Zarządu i na dzień 30 września 2021 roku, a także na dzień publikacji niniejszego sprawozdania skład Zarządu był następujący:

Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu  
Radosław Gronet – Wiceprezes Zarządu  
Michał Kurek – Członek Zarządu

Po okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Zarządu Emitenta.



## Prokurenci

- Mieczysław Nowakowski – Prokura łączna  
Tomasz Michalak – Prokura samoistna

## Rada Nadzorcza

W okresie od 1 lipca 2021 r. do 30 września 2021 r. a także po okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne zmiany w Radzie Nadzorczej Emitenta, w związku z tym na dzień publikacji niniejszego sprawozdania w skład Rady Nadzorczej FIGENE CAPITAL S.A. wchodziły następujące osoby:

- Andrzej Bruczko – Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Mariola Więckowska – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej  
Robert Koński – Sekretarz Rady Nadzorczej  
Jacek Sadowski – Członek Rady Nadzorczej  
Janusz Popławski – Członek Rady Nadzorczej

## Firma audytorska

Prezentowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez firmę audytorską.

## 2. WYKAZ I INFORMACJE O JEDNOSTKACH WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na dzień 30 września 2021 roku w skład Grupy Kapitałowej wchodziły następujące podmioty:

Nazwa spółki zależnej / Udział w kapitale zakładowym:

- Magnolia Energy Sp. z o.o. - 100%
- PT Energia Sp. z o.o. - 100%
- Dahlia Energy Sp. z o.o. - 100%
- FIGENE Energia Sp z o.o. - 100%
- FIR Energy Sp. z o.o. - 100%
- (udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną FIGENE Energia Sp. z o.o.)
- Hagart Sp. z o.o. - 100%
- Take The Wind Sp. z o.o. - 100%
- Proreta Sp. z o.o. - 100%
- Equilibrium Sp. z o.o. - 100%
- Eolica Polska Sp. z o.o. - 100%
- (udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną Hagart Sp. z o.o.)
- Birch Energy Sp. z o.o. - 100%
- Enor Sp. z o.o. - 100%
- Almark Investment Sp. z o.o. - 100%
- BBBM Ekolog Sp. z o.o. - 100%
- Eneko 1 Sp. z o.o. - 100%
- Invest Wind Sp. z o.o. - 100%
- Ventus Investments S.A. - 77,56%
- Lime Energy Sp. z o.o. - 77,56% (udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną Ventus Investments S.A., która posiada w tym podmiocie 100% udziałów)
- Domi Breeze Sp. z o.o. - 77,56% (udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną Ventus Investments S.A., która posiada w tym podmiocie 100% udziałów)



- Unio Verde Gromadka Sp. z o.o. – 68%
- Pasat Energy Sp. z o.o. – 100%
- Energia Uno Sp. z o.o. – 100%
- Rosemary Energy Sp. z o.o. – 100%
- Green Force Sp. z o.o. - 100%

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zmiany w Grupie FIGENE.

#### I. Jednostka dominująca najwyższego szczebla:

- a) Nazwa: **FIGENE CAPITAL Spółka Akcyjna**,
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 35, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
  - pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych PKD 64.99.Z,
  - pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych PKD 66.19.Z,
  - pozostała działalność wspomagająca ubezpieczenia i fundusze emerytalne PKD 66.29.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe PKD 69.20.Z,
  - stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja PKD 70.21.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - pozostałe pośrednictwo pieniężne PKD 64.19.Z,
  - pozostałe formy udzielania kredytów PKD 64.92.Z,
  - pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana PKD 96.09.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000292586.

#### II. Jednostki zależne – objęte konsolidacją metodą pełną:

1. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.
  - a) Nazwa: **Magnolia Energy Sp. z o.o.**,
  - b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
  - c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
    - wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
    - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
    - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
    - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
    - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
    - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
    - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
    - rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych PKD 43.11.Z,



- przygotowanie terenu pod budowę PKD 43.12.Z,
  - roboty związane z budowa rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych PKD 42.21.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:
- Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000478846,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.
2. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A
- a) Nazwa: **Dahlia Energy Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:
- Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000475496,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.
3. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.
- a) Nazwa: **FIGENE Energia Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - wytwarzanie paliw gazowych PKD 35.21.Z,
  - dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym PKD 35.22.Z,
  - handel paliwami gazowymi w systemie sieciowym PKD 35.23.Z,
  - wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych PKD 35.30.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,





- d) Organ prowadzący rejestr:  
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000539713,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.
4. Jednostka zależna od FIGENE Energia Sp. z o.o.
- a) Nazwa: **FIR Energy Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:  
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000475489
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki poprzez spółkę zależną FIGENE Energia Sp. z o.o. wynosi 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.
5. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A
- a) Nazwa: **Hagart Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa,
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,



- d) Organ prowadzący rejestr:  
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000460454,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.
6. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.
- a) Nazwa: **Take The Wind Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:  
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000516933,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.
7. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.
- a) Nazwa: **Proreta Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:



Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000460390,

e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

8. Jednostka zależna od Hagart Sp. z o.o.

a) Nazwa: **Eolica Polska Sp. z o.o.**

b) Siedziba: ul. Krasnobrodzka 19 lok. 3, 03-214 Warszawa (dnia 01 kwietnia 2021 roku nastąpiła zmiana adresu Spółki na: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa – zmiana nie została jeszcze zarejestrowana w KRS)

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
- przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
- dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
- handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii PKD 72.11.Z,
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych PKD 72.19.Z,
- pozostałe badania i analizy techniczne PKD 71.20.B,

d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000228772,

e) Udział Emitenta w kapitale jednostki poprzez spółkę zależną Hagart Sp. z o.o. 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

9. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

a) Nazwa: **PT Energia Sp. z o.o.**

b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
- przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
- dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
- handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
- roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
- roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
- kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
- rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych PKD 43.11.Z,
- przygotowanie terenu pod budowę PKD 43.12.Z,

d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;



Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000492218,

e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

10. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

a) Nazwa: **Equilibrium Sp. z o.o.**

b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
- przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
- dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
- handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
- pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana PKD 82.99.Z,
- roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
- roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
- kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
- pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
- zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,

d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000508549,

e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

11. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

a) Nazwa: **Birch Energy Sp. z o.o.**

b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
- przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
- dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
- handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
- roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
- roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
- kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
- pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,

d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000474934,



e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

12. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

a) Nazwa: **ENOR Sp. z o.o.**

b) Siedziba: ul. Stanisława Moniuszki 39, 89-100 Nakło nad Notecią

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

- działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne PKD 71.12.Z,
- działalność usługowa wspomagająca produkcję roślinną PKD 01.61.Z,
- działalność usługowa wspomagająca chów i hodowlę zwierząt gospodarskich PKD 01.62.Z,
- pozyskiwanie drewna PKD 02.20.Z,
- pozyskiwanie dziko rosnących produktów leśnych, z wyłączeniem drewna PKD 02.30.Z,
- działalność usługowa związana z leśnictwem PKD 02.40.Z,
- produkcja wyrobów tartacznych PKD 16.10.Z,
- produkcja arkuszy fornirowych i płyt wykonanych na bazie drewna PKD 16.21.Z,
- produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa PKD 16.23.Z,
- zaprawa i konserwacja maszyn PKD 33.12.Z

d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000565183,

e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

13. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

a) Nazwa: **Almark Investment Sp. z o.o.**

b) Siedziba: ul. Wronia 47/175, 00-870 Warszawa

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
- przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
- dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
- handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
- roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
- roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
- kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
- pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
- zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
- rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych PKD 43.11.Z,
- przygotowywanie terenu pod budowę PKD 43.12.Z,
- roboty związane z budową rurociągów i przesyłowych sieci rozdzielczych 42.21.Z,

d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000461806,



e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

14. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

a) Nazwa: **BBBM Ekolog Sp. z o.o.**

b) Siedziba: ul. Ignacego Paderewskiego 21, 41-810 Zabrze

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
- przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
- dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
- handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
- roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
- roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
- kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
- przygotowywanie terenu pod budowę PKD 43.12.Z,
- roboty związane z budową rurociągów i przesyłowych sieci rozdzielczych 42.21.Z,

d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000392673,

e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

15. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

a) Nazwa: **Eneko 1 Sp. z o.o.**

b) Siedziba: ul. Wolska nr 81 lok.52, 01-229 Warszawa

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
- przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
- dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
- handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
- roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych 42.21.Z,

d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000426908,

e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

16. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

a) Nazwa: **Invest Wind Sp. z o.o.**

b) Siedziba: ul. Królewska 18, lok. piętro 6, 00-103 Warszawa



- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - przygotowywanie terenu pod budowę PKD 43.12.Z,
  - wykonywanie wykopów i wierceń geologiczno- inżynierskich PKD 43.13.Z,
  - wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych PKD 43.29.Z.

- d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000569028,

- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

17. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

- a) Nazwa: **Ventus Investments S.A.**

- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa,

- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

- działalność holdingów finansowych PKD 64.20.Z,
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
- przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
- handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
- pozostałe pośrednictwo pieniężne PKD 64.19.Z,
- pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych PKD 64.99.Z,
- pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych PKD 66.19.Z,
- kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
- działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych PKD 70.10.Z,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z

- d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000471063

- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 77,56%, w całkowitej liczbie głosów 77,56%.

18. Jednostka zależna od Ventus Investments S.A.

- a) Nazwa: **DOMI BREEZE Sp. z o.o.**

- b) Siedziba: ul. Akacyjowa 6, 71-253 Szczecin



- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
  - rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych PKD 43.11.Z,
  - przygotowanie terenu pod budowę PKD 43.12.Z,
  - roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z)
- d) Organ prowadzący rejestr:
- Sąd Rejonowy Szczecin – Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000397786
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki poprzez spółkę zależną Ventus Investments S.A. 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

19. Jednostka zależna od Ventus Investments S.A.

- a) Nazwa: **LIME ENERGY Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: Al. Wojska Polskiego nr 184 B, 71-256 Szczecin
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami (PKD 68.31.Z),
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (PKD 68.32.Z)
- d) Organ prowadzący rejestr:
- Sąd Rejonowy Szczecin – Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000474685
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki poprzez spółkę zależną Ventus Investments S.A. 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.





20. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

- a) Nazwa: **Unio Verde Gromadka Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa,
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
  - wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - naprawa i konserwacja maszyn PKD 33.12.Z,
  - instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia PKD 33.20.Z,
  - pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 43.99.Z,
  - realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków PKD 41.10.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - działalność rachunkowo – księgową; doradztwo podatkowe PKD 69.20.Z,
  - pozostałe badania i analizy techniczne PKD 71.20.B.
- d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000363711
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 68%, w całkowitej liczbie głosów 68%.

21. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

- a) Nazwa: **Pasat Energy Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. ks. Jacka Odrowąza 15, 03-310 Warszawa,
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
  - wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych PKD 42.21.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000398958
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.



22. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

- a) Nazwa: **Energia Uno Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Kąty Grodziskie 115K, 08-289 Warszawa,
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z.
- d) Organ prowadzący rejestr:
- Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000431929
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

23. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

- a) Nazwa: **Rosemary Energy Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Kuropatwy 26A, 02-892 Warszawa,
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z.
- d) Organ prowadzący rejestr:
- Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000430323
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.



#### 24. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

- f) Nazwa: **Green Force Sp. z o.o.**
- g) Siedziba: ul. Świętokrzyska 35/149, 00-049 Warszawa,
- h) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
  - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z.
- i) Organ prowadzący rejestr:
- Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000387099
- j) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

### 3. ZMIANY W GRUPIE KAPITAŁOWEJ

W okresie od 1 stycznia do 30 września 2021 roku miały miejsce następujące zmiany w Grupie Kapitałowej.

1. Dnia 05 lipca 2021 r. doszło do zawarcia umowy objęcia 578.250.000 akcji zwykłych na okaziciela serii N Emitenta po cenie emisyjnej wynoszącej 0,44 zł za jedną akcję, w zamian za udziały w spółkach Unio Verde Gromadka Sp. z o.o. (68%), Pasat Energy Sp. z o.o. (100%), Energia Uno Sp. z o.o. (100%) oraz Rosemary Energy Sp. z o.o. (100%), w ten sposób, że:
  - a. w zamian za 68% udziałów w Unio Verde Gromadka Sp. z o.o. o wartości godziwej wynoszącej 182.648.400 zł, zostało wydanych 415.110.000 akcji serii N, o łącznej wartości nominalnej w wysokości 41.511.000 zł, za łączną cenę emisyjną w kwocie 182.648.400 zł, z czego kwota 41.511.000 zł została przeznaczona na kapitał zakładowy Spółki, a nadwyżka ponad tę kwotę, tj. 141.137.400 zł, przeznaczona została na kapitał zapasowy Spółki,
  - b. w zamian za 100% udziałów w Pasat Energy Sp. z o.o. o wartości godziwej wynoszącej 25.000.800 zł, zostało wydanych 56.820.000 akcji serii N, o łącznej wartości nominalnej w wysokości 5.682.000 zł, za łączną cenę emisyjną w kwocie 25.000.800 zł, z czego kwota 5.682.000 zł została przeznaczona na kapitał zakładowy Spółki, a nadwyżka ponad tę kwotę, tj. 19.318.800 zł przeznaczona została na kapitał zapasowy Spółki,
  - c. w zamian za 100% udziałów w Energia Uno Sp. z o.o. o wartości godziwej wynoszącej 42.798.800 zł, zostało wydanych 97.270.000 akcji serii N, o łącznej wartości nominalnej w wysokości 9.727.000 zł, za łączną cenę emisyjną w kwocie 42.798.800 zł, z czego kwota 9.727.000 zł została przeznaczona na kapitał zakładowy Spółki, a nadwyżka ponad tę kwotę, tj. 33.071.800 zł, przeznaczona została na kapitał zapasowy Spółki,



- d. w zamian za 100% udziałów w Rosemary Energy Sp. z o.o. o wartości godziwej wynoszącej 3.982.000 zł, zostało wydanych 9.050.000 akcji serii N, o łącznej wartości nominalnej w wysokości 905.000 zł, za łączną cenę emisyjną w kwocie 3.982.000 zł, z czego kwota 905.000 zł została przeznaczona na kapitał zakładowy Spółki, a nadwyżka ponad tę kwotę, tj. 3.077.000 zł przeznaczona została na kapitał zapasowy Spółki.
2. W dniu 02 września 2021 roku doszło do zawarcia dwóch umów objęcia 7.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L11 Emitenta po cenie emisyjnej wynoszącej 0,50 zł za jedną akcję wyemitowanych w ramach kapitału docelowego Emitenta, w ten sposób że w zamian za 100% udziałów spółki Green Force Sp. z o.o., o wartości godziwej wynoszącej 3.500.000 zł, zostało wydanych 7.000.000 akcji serii L11, o łącznej wartości nominalnej w wysokości 700.000 zł, za łączną cenę emisyjną w kwocie 3.500.000 zł, z czego kwota 700.000 zł została przeznaczona na kapitał zakładowy Spółki, a nadwyżka ponad tę kwotę, tj. 2.800.000 zł przeznaczona została na kapitał zapasowy Spółki. (podwyższenie kapitału zakładowego o emisję akcji serii L11 na dzień publikacji niniejszego sprawozdania nie zostało zarejestrowane w KRS).

#### 4. SZACUNKI I ZAŁOŻENIA

Szacunek to proces ustalania wartości składnika sprawozdania finansowego wymagającego własnego osądu na podstawie najbardziej aktualnych, dostępnych i wiarygodnych informacji. Grupa dokonuje ciągłej weryfikacji szacunków w zależności od zmieniających się okoliczności stanowiących podstawę ich dokonania. Do najczęściej występujących szacunków zaliczane są:

- ujęcie i wycena umów leasingowych,
- planowane przychody związane z nabytymi wierzytelnościami, które są wyceniane według zamortyzowanego kosztu z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej,
- stawki amortyzacyjne,
- rezerwy,
- odpisy aktualizujące.

Zmiany szacunku poszczególnego składnika sprawozdania finansowego Grupa uwzględnia przy obliczaniu zysku/straty netto w okresie, w którym ma miejsce zmiana szacunku, jeśli dotyczy tego okresu lub w okresie, w którym ma miejsce zmiana i w przyszłych okresach, jeżeli dotyczy wszystkich tych okresów. Skutki zmiany szacunku w celu uzyskania porównywalności danych są prezentowane przy zachowaniu kryteriów klasyfikacyjnych zastosowanych w latach poprzednich, to znaczy ujmowane w tej samej pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów, w której sklasyfikowano wcześniej wartość szacunku.

#### 5. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

##### PODSTAWA SPORZĄDZENIA

FIGENE CAPITAL S.A. sporządza skonsolidowane i jednostkowe sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), zatwierdzonymi przez Unię Europejską („UE”). Na dzień 15 listopada 2021 roku, tj. na dzień publikacji raportu, zważywszy na bieżący przebieg zatwierdzania MSSF w UE oraz rodzaj działalności Grupy Kapitałowej FIGENE CAPITAL, nie występują żadne różnice między MSSF stosowanymi przez Grupę Kapitałową FIGENE CAPITAL i MSSF zatwierdzonymi przez UE.

W zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami niniejsze sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.



Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” („MSR 34”). Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z zasadami przyjętymi przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku, za wyjątkiem nowych standardów rachunkowości stosowanych od dnia 1 stycznia 2020 roku. Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie zawiera informacji i ujawnień wymaganych przy pełnych sprawozdaniach finansowych i powinno być odczytywane łącznie z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Skonsolidowane sprawozdania finansowe prezentowane są w polskich złotych („zł” lub „PLN”), które dla Spółki są walutą funkcjonalną i walutą prezentacji.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, za wyjątkiem aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych według wartości godziwej przez wynik finansowy.

Sporządzanie sprawozdań finansowych zgodnie z MSSF zatwierdzonymi przez UE, wymaga użycia pewnych szacunków księgowych i przyjmowania założeń, co do przyszłych zdarzeń. Obszary, w których założenia te miały istotne znaczenia dla niniejszego skróconego sprawozdania finansowego obejmują rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne (oszacowanie wartości odzyskiwalnej oraz okresu użytkowania aktywów trwałych) oraz podatek odroczonej (oszacowanie przez Zarząd przyszłych wyników podatkowych Spółki).

Dane finansowe zaprezentowane zostały w polskich złotych i groszach lub z mniejszą dokładnością w wybranych sytuacjach.

## **OKRESY PREZENTOWANE**

Kwartalne skonsolidowane i jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym. Dla sprawozdania z sytuacji finansowej dane prezentowane są według stanu na dzień 30 września 2021 roku oraz według stanu na 31 grudnia 2020.

## **KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI**

Niniejszy raport okresowy został sporządzony przy założeniu kontynuowania działalności przez Jednostkę Dominującą i Grupę Kapitałową w dającej się przewidzieć przyszłości. Również na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdzono istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę.

Oceniając, czy założenie kontynuacji działalności jest właściwe, kierownictwo bierze pod uwagę wszelkie dostępne informacje dotyczące przyszłości, która odpowiada co najmniej dwunastu miesiącom od końca okresu sprawozdawczego.

Również na dzień zatwierdzenia niniejszego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie stwierdzono istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez jednostki Grupy lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.



## SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ

Działalność operacyjna Spółki i Grupy Kapitałowej FIGENE CAPITAL nie ma charakteru sezonowego ani nie podlega cyklicznym trendom.

## PRZELICZANIE POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUCIE OBCEJ

Operacje dokonywane w walutach obcych przelicza się na moment początkowego ujęcia na walutę funkcjonalną:

- po kursie kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, w którym następuje transakcja, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP obowiązującego na dzień zawarcia transakcji. Kursem obowiązującym na dzień zawarcia transakcji jest średni kurs NBP ogłoszony w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym zawarcie transakcji,
- po kursie ustalonym do przychodu środków dewizowych, w przypadku założenia dewizowych lokat terminowych w księgach rachunkowych na dzień operacji po kursie obowiązującym w tym dniu.

Rozchód środków pieniężnych z rachunków dewizowych oraz kasy walutowej wyceniany jest według metody FIFO – pierwsze weszło pierwsze wyszło, a różnice kursowe wynikające z tego rozchodu ujmują się na bieżąco w przychodach i kosztach finansowych.

Na dzień bilansowy pieniężne pozycje aktywów i pasywów (jednostki waluty, należności i zobowiązania) wycenia się po kursie natychmiastowej wymiany obowiązującym w tym dniu, tj. po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty. Pozostałe pozycje bilansu prezentuje się w wartości wynikającej z pierwotnego ujęcia w księgach.

Dodatknie i ujemne różnice kursowe wynikające z przeliczenia pozycji wyrażonych w walutach obcych na dzień bilansowy ujmują się w sprawozdaniu z całkowitych dochodów okresu, w którym różnice te powstały.

## STANDARDY I INTERPRETACJE, JAKIE ZOSTAŁY JUŻ OPUBLIKOWANE I ZATWIERDZONE PRZEZ UE I WESZŁY W ŻYCIE OD LUB PO 1 STYCZNIA 2020

- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia Jednostek” - zmiana doprecyzowuje definicję przedsięwzięcia (ang. business) i ma na celu łatwiejsze odróżnienie przejęć przedsięwzięć od grup aktywów dla celów rozliczenia połączeń.
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” oraz MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” - doprecyzowują definicję istotności i zwiększają spójność pomiędzy standardami.
- Zmiany w zakresie referencji do Założeń Konceptyjnych w MSSF.
- Zmiany do MSSF 9 i MSR39 i MSSF 7 – reforma wskaźnika referencyjnego stopy procentowej IBOR. W ocenie Grupy wyżej wymienione standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miały znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich pierwszego zastosowania.

## STANDARDY, ZMIANY DO STANDARDÓW I INTERPRETACJE JAKIE ZOSTAŁY JUŻ WYDANE PRZEZ RADĘ MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI („RMSR”), ALE NIE ZOSTAŁY JESZCZE ZATWIERDZONE PRZEZ UNIĘ EUROPEJSKĄ I NIE WESZŁY W ŻYCIE

Zatwierdzając niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupa nie zastosowała następujących standardów, zmian do standardów i interpretacji, które zostały opublikowane przez RMSR, ale nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE. Grupa ma



zamiar zastosować je dla okresów, dla których są obowiązujące po raz pierwszy w zakresie, w jakim ją będą dotyczyły:

- MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe obowiązujący dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie (komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe).
- Zmiany do MSSF 16 Leasing obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 czerwca 2020 r. lub po tej dacie Zmiany do MSSF 10 Skonsolidowane sprawozdania finansowe oraz MSR 28 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach: Sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany – data wejścia w życie zmian została odroczone
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” - obowiązujący dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 r. lub po tej dacie (6 maja 2020 r. RMSR opublikowała Exposure Draft dotyczący odroczenia wdrożenia zmian do MSR 1 do dnia 1 stycznia 2023 r.). Zmiany do MSSF 3 Połączenia jednostek (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2021 r.) oraz MSR 16 Rzeczowe aktywa trwałe, MSR 37 Rezerwy, zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe (obowiązujące dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 r.)
- Zmiany do różnych standardów Poprawki do MSSF (cykl 2018-2020) - dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2022 r. lub po tej dacie
- Zmiany do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Klasyfikacja zobowiązań finansowych jako krótko lub długoterminowe - dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2023 r. lub po tej dacie.

Grupa jest w trakcie analizy wpływu wyżej wymienionych standardów, interpretacji i zmian do standardów. Według obecnych szacunków Grupy, nie będą one miały istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich pierwszego zastosowania.

## **BŁĘDY LAT POPRZEDNICH**

Błąd lat poprzednich (błąd podstawowy) to błąd wykryty w bieżącym roku obrotowym, ale popełniony w poprzednim roku obrotowym (poprzednich latach obrotowych), którego znaczenie jest na tyle istotne, iż w świetle jego ujawnienia nie można stwierdzić czy sprawozdanie finansowe za poprzedni okres lub kilka poprzednich okresów było wiarygodne, rzetelnie i jasno przedstawiało sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy na dzień jego sporządzenia.

Kwota korekty błędu podstawowego odnoszącego się do ubiegłych okresów obrotowych wykazywana jest w sprawozdaniu finansowym jako korekta niepodzielonego wyniku finansowego. Dane porównywalne są przekształcone, z wyjątkiem sytuacji, gdy jest to niewykonalne ze względów praktycznych. Przez przekształcenie danych porównywalnych rozumie się doprowadzenie danych roku poprzedniego do porównywalności z danymi roku bieżącego. W tym celu Grupa wykazuje kwotę błędu podstawowego

w sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni w następujący sposób:

- jeżeli błąd podstawowy powstał w roku poprzednim – jako obciążenie wyniku finansowego tego roku,
- jeżeli błąd podstawowy powstał w latach poprzedzających rok poprzedni – jako obciążenie zysku/straty z lat ubiegłych.



## ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zmian zasad rachunkowości Grupa dokonuje jedynie wtedy, gdy mają miejsce zmiany standardów rachunkowości oraz gdy zmian dokonuje się w celu zapewnienia bardziej rzetelnej prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

W celu zapewnienia porównywalności danych finansowych zmienione zasady rachunkowości Grupa stosuje również w odniesieniu do danych porównywalnych (zwykle rok poprzedni) prezentowanych w sprawozdaniu finansowym za rok bieżący, z wyjątkiem sytuacji, gdy nie ma możliwości rozsądnego ustalenia kwot wynikających ze zmiany korekt odnoszących się do ubiegłych okresów obrotowych. Korekty wynikające ze zmiany polityki rachunkowości powinny zostać wykazane jako korekty niepodzielonego wyniku finansowego. Dane porównywalne są przekształcane, z wyjątkiem sytuacji, gdy jest to niewykonalne ze względów praktycznych. Do prezentacji danych porównywalnych mają zastosowanie zasady określone dla prezentacji danych porównywalnych w przypadku błędu podstawowego. Doprowadzenie do porównywalności polega na przeliczeniu danych finansowych za rok poprzedni według zasad obowiązujących w roku bieżącym. W przypadku doprowadzenia danych za rok poprzedni do porównywalności Grupa nie dokonuje korekt zapisów w księgach rachunkowych poprzedniego roku (doprowadzanego do porównywalności).

Dane porównywalne ujmuje się bezpośrednio w sprawozdaniu z sytuacji finansowej, sprawozdaniu z całkowitych dochodów podając w informacji dodatkowej opis zmian.

W prezentowanym okresie Grupa nie zmieniała zasad (polityki) rachunkowości i stosowała te same metody obliczeniowe co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

## ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Zdarzenia następujące po dniu bilansowym są to zdarzenia, zarówno korzystne jak i niekorzystne, które mają miejsce pomiędzy dniem bilansowym a datą zatwierdzenia sprawozdania finansowego do publikacji (sporządzenia sprawozdania).

Grupa identyfikuje rzeczzone zdarzenia w następującym podziale:

- zdarzenia, które dostarczają dowodów na istnienie określonego stanu na dzień bilansowy (zdarzenia następujące po dniu bilansowym wymagające dokonania korekt) oraz
- zdarzenia, które wskazują na stan zaistniały po dniu bilansowym (zdarzenia następujące po dniu bilansowym i niewymagające dokonania korekt).

Kwoty ujęte w sprawozdaniu finansowym są korygowane w taki sposób, aby uwzględnić zdarzenia następujące po dniu bilansowym i wymagające dokonania korekt.

Kwot ujętych w sprawozdaniu finansowym nie koryguje się w celu odzwierciedlenia takich zdarzeń następujących po dniu bilansowym, które określa się jako niewymagające dokonania korekt.

Jeżeli zdarzenia następujące po dniu bilansowym i niewymagające dokonania korekt mają tak duże znaczenie, iż brak ujawnienia informacji na ich temat wpłynąłby na zdolność użytkowników sprawozdań finansowych do dokonywania właściwych ocen i podejmowania odpowiednich decyzji, Grupa ujawnia poniższe informacje na temat każdej znaczącej kategorii zdarzeń następujących po dniu bilansowym i niewymagających dokonania korekt opisując:

- charakter zdarzenia oraz
- oszacowanie jego skutków finansowych lub stwierdzenie, iż takiego szacunku nie można dokonać.



## STOSOWANIE ZASAD

W sprawozdaniu finansowym oraz danych porównywalnych Grupa nie zastosowała zasad dotyczących wyceny wierzytelności nabytych oraz szacunku przychodów i kosztów dotyczących odzyskanych wierzytelności.

## 6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

Organizacja i zarządzanie Grupą odbywają się w podziale na segmenty, uwzględniające rodzaj prowadzonej działalności przez poszczególne Spółki Grupy.

Grupa prezentuje informacje dotyczące segmentów działalności zgodnie z MSSF 8 „Segmenty operacyjne”.

Segment operacyjny stanowi część składową Grupy, która angażuje się w działalność gospodarczą, w związku z którą może uzyskiwać przychody i ponosić koszty, dla której są dostępne odrębne informacje finansowe, której wyniki działalności są regularnie oceniane przez organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych (Zarząd FIGENE CAPITAL S.A.), związanych ze sposobem alokowania zasobów oraz oceną wyników działalności w danym segmencie.

W wyniku analiz kryteriów agregacji oraz progów ilościowych wydzielono w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy następujące segmenty operacyjne:

Segment 1 – Windykacja wierzytelności – który obejmuje działalność jednostki dominującej w zakresie obrotu pakietami wierzytelności i windykacji wierzytelności nabytych przez spółkę dominującą. Decyzją Zarządu spółki dominującej niniejszy segment stanowi działalność zaniechaną.

Segment 2 – Energia odnawialna – który obejmuje wytwarzanie i sprzedaż energii wiatrowej;

Poniżej zaprezentowane zostały podstawowe raporty dotyczące wyników osiągniętych w wyszczególnionych segmentach operacyjnych.

### Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2021 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzytelności	Energia odnawialna	Razem
Aktywa segmentu	5 919 143,93	565 470 974,44	571 390 118,37
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>5 919 143,93</b>	<b>565 470 974,44</b>	<b>571 390 118,37</b>
Zobowiązania segmentu	0,00	29 365 654,18	29 365 654,18
<b>Zobowiązania ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>29 365 654,18</b>	<b>29 365 654,18</b>

### Przychody i koszty za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzytelności *)	Energia odnawialna	Razem
<b>Przychody segmentu ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>4 189 039,81</b>	<b>4 189 039,81</b>
Przychody segmentu (zewnętrzne)	0,00	3 333 840,46	3 333 840,46
Przychody segmentu (wewnętrzne)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	855 199,35	855 199,35
<b>Koszty segmentu ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>-6 817 998,09</b>	<b>-6 817 998,09</b>
Koszty segmentu (zewnętrzne)	0,00	-5 881 545,33	-5 881 545,33
Koszty segmentu (wewnętrzne)	0,00	0,00	0,00

Pozostałe koszty operacyjne	0,00	-936 452,76	-936 452,76
<b>Wynik segmentu</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 628 958,28</b>	<b>-2 628 958,28</b>
<b>Przychody i koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	711 752,97	711 752,97
<b>Zysk/strata przed opodatkowaniem</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 917 205,30</b>	<b>-1 917 205,30</b>
Podatek dochodowy	0,00	-24 897,00	-24 897,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 942 102,30</b>	<b>-1 942 102,30</b>

### Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2020 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzycelności *)	Energia odnawialna	Razem
Aktywa segmentu	6 183 617,41	297 119 804,52	303 303 421,93
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>6 183 617,41</b>	<b>297 119 804,52</b>	<b>303 303 421,93</b>
Zobowiązania segmentu	285 627,29	19 263 779,38	19 549 406,67
<b>Zobowiązania ogółem</b>	<b>285 627,29</b>	<b>19 263 779,38</b>	<b>19 549 406,67</b>

### Przychody i koszty za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzycelności *)	Energia odnawialna	Razem
	<i>Działalność kontynuowana</i>		
<b>Przychody segmentu ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>2 646 501,16</b>	<b>2 646 501,16</b>
Przychody segmentu (zewnętrzne)	0,00	2 576 400,10	2 576 400,10
Przychody segmentu (wewnętrzne)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	70 101,06	70 101,06
<b>Koszty segmentu ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>-6 768 862,54</b>	<b>-6 768 862,54</b>
Koszty segmentu (zewnętrzne)	0,00	-6 699 513,15	-6 699 513,15
Koszty segmentu (wewnętrzne)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	-69 349,39	-69 349,39
- w tym odpisy aktualizujące wartość firmy	0,00	0,00	0,00
<b>Wynik segmentu</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 122 361,38</b>	<b>-4 122 361,38</b>
<b>Przychody i koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>2 327 725,78</b>	<b>2 327 725,78</b>
<b>Zysk/strata przed opodatkowaniem</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 794 635,60</b>	<b>-1 794 635,60</b>
Podatek dochodowy	0,00	-73 802,75	-73 802,75
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 868 438,35</b>	<b>-1 868 438,35</b>

\*) Segment windykacja wierzycelności stanowi działalność zaniechaną. W związku z tym Grupa nie prezentuje przychodów i kosztów działalności tego segmentu a jedynie wynik na działalności zaniechanej zarówno w danych za okres objęty sprawozdaniem finansowym, a także w przekształconych danych porównawczych.

## 7. PRZYCHODY

Zgodnie z MSSF 15 od 1 stycznia 2018 r. Grupa ujmuje przychody z umów z klientami w momencie spełnienia przez Grupę zobowiązania do wykonania świadczenia, poprzez przekazanie przyręconego



towaru lub usługi nabywcy, gdzie przekazanie to stanowi jednocześnie uzyskanie przez nabywcę kontroli nad tym składnikiem aktywów tj. zdolności do bezpośredniego rozporządzenia przekazanym składnikiem aktywów i uzyskiwania z niego zasadniczo wszystkich pozostałych korzyści oraz zdolność do niedopuszczania innych jednostek do rozporządzenia składnikiem aktywów i uzyskiwania z niego korzyści.

Grupa ujmuje przychody zgodnie z MSSF 15 wykonując następujące kroki:

- Identyfikacja umów z klientami,
- Identyfikacja poszczególnych zobowiązań do wykonania świadczeń,
- Określenie ceny transakcji,
- Alokacja ceny transakcji do poszczególnych zobowiązań do wykonania świadczeń,
- Ujęcie przychodów w momencie realizacji zobowiązania wynikającego z umowy.

Przychody osiągane z tytułu sprzedaży energii rozpoznawane są w miarę upływu czasu. Przychody z tytułu sprzedaży pakietów wierzytelności rozpoznawane są w określonym momencie.

### **Przychody ze sprzedaży - szczegółowa struktura geograficzna**

Grupa uzyskuje 100% przychodów ze sprzedaży na terenie Polski.

### **Główni klienci**

Grupa realizuje sprzedaż dla klientów korporacyjnych bez udziałów pośredników.

Na dzień 30 września 2021 roku Grupa zidentyfikowała 4 kluczowych odbiorców, dla których wartość obrotów przekroczyła poziom 10% przychodów ze sprzedaży:

– ELBUDPROJEKT Sp. z o.o. – kwota sprzedaży netto	850 tys. zł
– BOL POLAND Sp. z o.o. – kwota sprzedaży netto	251 tys. zł
– MOP POLAND Sp. z o.o. – kwota sprzedaży netto	209 tys. zł
– JULA POLAND Sp. z o.o. – kwota sprzedaży netto	205 tys. zł

## **8. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE**

Do pozostałych przychodów operacyjnych klasyfikowane są przychody i zyski niezwiązane w sposób bezpośredni z działalnością operacyjną Grupy. Do tej kategorii zaliczane są m.in. otrzymane dotacje, zyski z tytułu sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, otrzymane odszkodowania związane ze zwrotem kosztów sądowych, nadpłaconych zobowiązań podatkowych, za wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych oraz otrzymane odszkodowania z tytułu strat w majątku spółki, który objęty był ubezpieczeniem.

Do pozostałych przychodów operacyjnych zaliczane są także rozwiązania odpisów aktualizujących wartość należności, zapasów oraz odpisów z tytułu trwałej utraty wartości składników majątku trwałego a także rozwiązanie niewykorzystanych rezerw.

Wartość pozostałych przychodów operacyjnych w okresie od 01.01.2021 roku do 30.09.2021 roku wyniosła 855 199,35 zł.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zaliczane są koszty i straty niezwiązane w sposób bezpośredni z działalnością operacyjną Grupy. Kategoria ta obejmuje przede wszystkim straty na sprzedaży składników rzeczowego majątku trwałego, przekazane darowizny tak w formie rzeczowej jak i pieniężnej na rzecz innych jednostek, w tym jednostek pożytku publicznego oraz skutki wynikające z gwarancji i poręczeń udzielonych na rzecz innych podmiotów.



Do pozostałych kosztów operacyjnych zaliczane są także koszty odpisów aktualizujących wartości należności oraz zapasów oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości składników majątku trwałego.

Wartość pozostałych kosztów operacyjnych w okresie od 01.01.2021 roku do 30.09.2021 roku wyniosła 936 452,76 zł.

## 9. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

Zysk podstawowy przypadający na jedną akcję obliczony został jako iloraz zysku netto przypadającego na akcjonariuszy Spółki dominującej przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w ciągu danego okresu sprawozdawczego.

Zysk rozwodniony przypadający na jedną akcję obliczony został jako iloraz zysku netto przypadającego na akcjonariuszy Spółki dominującej przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji występujących w ciągu danego okresu sprawozdawczego wraz ze średnią ważoną liczbą akcji, które byłyby wyemitowane przy zamianie rozwadniających potencjalnych akcji na akcje.

Wyliczenie zysku na jedną akcję i rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję zostało oparte na następujących informacjach:

Wyliczenie zysku na jedną akcję - założenia	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	-1 942 102,30	-2 153 554,69
Strata na działalności zaniechanej	28 003,18	5 255,30
<b>Zysk/strata netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję</b>	<b>-1 914 099,12</b>	<b>-2 148 299,39</b>
Efekt rozwodnienia	0,00	0,00
<b>Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję</b>	<b>-1 914 099,12</b>	<b>-2 148 299,39</b>

Liczba wyemitowanych akcji	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt.</b>	<b>2 115 771 319</b>	<b>1 495 452 808</b>
Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych	7 000 000	306 147 766
<b>Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku na jedną akcję w szt.</b>	<b>2 122 771 319</b>	<b>1 801 600 574</b>

Zysk/strata na jedną akcję	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
Zysk/Strata z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającego na jedną akcję	-0,00092	-0,0014
Zysk/Strata z działalności zaniechanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającego na jedną akcję	0,00001	0,0000
Zysk/Strata z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	-0,00091	-0,0012
Zysk/Strata z działalności zaniechanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	0,00001	0,0000



Na dzień bilansowy Grupa posiadała element powodujący rozwodnienie zysku/straty na jedną akcję zwykłą w postaci emisji 7 000 000 akcji serii L11, wyemitowanych w ramach kapitału docelowego na podstawie uchwały Zarządu z dnia 02 września 2021 r.

W okresie między dniem bilansowym a dniem sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego Grupa nie dokonywała zakupu akcji własnych.

## 10. DYWIDENDY

W latach 2021 i 2020 żadne spółki Grupy nie wypłacały dywidendy.

## 11. WARTOŚĆ FIRMY

Wyszczególnienie	Wartość
<b>WARTOŚĆ POCZĄTKOWA</b>	
<b>Na dzień 01.01.2021</b>	<b>256 405 079,27</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>248 151 942,75</b>
Zwiększenia z tytułu nabycia podmiotów powiązanych	248 151 942,75
UNIO VERDE Gromadka (przejęcie kontroli 05.07.2021)	180 333 176,87
Pasat Energy (przejęcie kontroli 05.07.2021)	25 408 136,85
Energia Uno (przejęcie kontroli 05.07.2021)	38 847 923,81
Rosemary Energy (przejęcie kontroli 05.07.2021)	11 677,31
Green Force (przejęcie kontroli 02.09.2021)	3 551 027,91
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>
<b>Na dzień 30.09.2021</b>	<b>504 557 022,02</b>
<b>SKUMULOWANA UTRATA WARTOŚCI</b>	
<b>Na dzień 01.01.2021</b>	<b>1 664 407,38</b>
Zwiększenia	0,00
Utrata wartości rozpoznana w ciągu roku	0,00
Zmniejszenia	0,00
<b>Na dzień 30.09.2021</b>	<b>1 664 407,38</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>	
<b>Na dzień 30.09.2021</b>	<b>502 892 614,64</b>
<b>Na dzień 31.12.2020</b>	<b>254 760 671,89</b>



## 12. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

### Rzeczowe aktywa trwałe - struktura własnościowa

#### Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2021 - 30.09.2021

Wyszczególnienie	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2021	76 433,90	180 048,92	80 546,66	29 549 285,88	29 886 315,36
<b>Zwiększenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>15 886,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14 359 820,54</b>	<b>14 375 706,54</b>
- nabycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	14 359 820,54	14 359 820,54
- przyjęcia środka trwałego	0,00	15 886,00	0,00	0,00	15 886,00
<b>Zmniejszenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 984,00</b>	<b>15 984,00</b>
- przyjęcia środka trwałego	0,00	0,00	0,00	15 984,00	15 984,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2021	76 433,90	195 934,92	80 546,66	43 893 122,42	44 246 037,90
Umorzenie na dzień 01.01.2021	3 558,05	71 552,60	34 836,37	0,00	109 947,02
<b>Zwiększenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>31 936,72</b>	<b>12 540,23</b>	<b>0,00</b>	<b>44 476,95</b>
- amortyzacji	0,00	31 936,72	12 540,23	0,00	44 476,95
<b>Zmniejszenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Umorzenie na dzień 30.09.2021	3 558,05	103 489,32	47 376,60	0,00	154 423,97
odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmniejszenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2021	72 875,85	108 496,32	45 710,29	29 549 285,88	29 776 368,34
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021	72 875,85	92 445,60	33 170,06	43 893 122,42	44 091 613,93

### Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

Wyszczególnienie	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
<b>Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020</b>	<b>76 433,90</b>	<b>156 361,18</b>	<b>31 501,45</b>	<b>23 321 821,77</b>	<b>23 586 118,30</b>
<b>Zwiększenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>23 687,74</b>	<b>49 045,21</b>	<b>806 831,67</b>	<b>6 324 917,86</b>
- nabycia środków trwałych	0,00	23 687,74	49 045,21	806 831,67	879 564,62
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	0,00	0,00	5 445 353,24	5 445 353,24
<b>Zmniejszenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 400,46</b>	<b>29 400,46</b>
- przyjęcia środka trwałego	0,00	0,00	0,00	29 400,46	29 400,46
<b>Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2020</b>	<b>76 433,90</b>	<b>180 048,92</b>	<b>80 546,66</b>	<b>29 549 285,88</b>	<b>29 886 315,36</b>
<b>Umorzenie na dzień 01.01.2020</b>	<b>3 558,05</b>	<b>19 961,09</b>	<b>3 374,53</b>	<b>0,00</b>	<b>26 893,67</b>
<b>Zwiększenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>51 591,51</b>	<b>31 461,84</b>	<b>0,00</b>	<b>84 258,17</b>
- amortyzacji	0,00	52 796,33	31 461,84	0,00	84 258,17
- inne	0,00	-5 883,82	0,00	0,00	-5 883,82
<b>Zmniejszenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umorzenie na dzień 31.12.2020</b>	<b>3 558,05</b>	<b>71 552,60</b>	<b>34 836,37</b>	<b>0,00</b>	<b>109 947,02</b>
<b>odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmniejszenia, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>odpisy aktualizujące na dzień 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2020</b>	<b>72 875,85</b>	<b>136 400,09</b>	<b>28 126,92</b>	<b>23 321 821,77</b>	<b>23 559 224,63</b>
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2020</b>	<b>72 875,85</b>	<b>108 496,32</b>	<b>45 710,29</b>	<b>24 099 252,98</b>	<b>29 776 367,68</b>

### Utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych

W okresie styczeń-wrzesień 2021 roku oraz w 2020 roku Grupa nie zidentyfikowała przesłanek wskazujących na to, że mogłyby nastąpić utrata wartości powyższych aktywów trwałych.

### 13. PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING)

#### Zmiany z tytułu prawa do użytkowania za okres 01.01.2021 - 30.09.2021

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2021	6 676 657,38	1 120 417,71	340 000,00	1 298 160,66	9 435 235,49
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2021	6 676 657,38	1 120 417,71	340 000,00	1 298 160,66	9 435 235,49
Umorzenie na dzień 01.01.2021	2 199 375,94	209 523,86	30 120,28	296 940,94	2 736 196,63
Zwiększenia, z tytułu:	383 505,25	27 801,21		260 934,23	672 240,69
- amortyzacji	383 505,25	27 801,21		260 934,23	672 240,69
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 30.09.2021	2 582 881,19	237 325,07	30 120,28	557 875,17	3 408 437,31
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2021	4 477 281,44	910 893,85	309 879,72	1 001 219,72	6 699 038,87
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021	4 093 776,19	883 092,64	309 879,72	740 285,49	6 026 798,18



Na dzień bilansowy Grupa posiada w swoim portfelu 31 umów dzierżawy gruntu, 7 umów leasingu samochodów, 15 umów najmu lokalu, 3 umowy dzierżawy sieci elektrycznej oraz 1 umowę leasingu infrastruktury elektroenergetycznej, które prezentowane są w niniejszym sprawozdaniu jako leasing finansowy.

W związku z wejściem w życie MSSF 16 "Leasing", Grupa ujęła na dzień 1 stycznia 2020 roku prawo do użytkowania z tytułu najmu lokalu prawo do użytkowania z tytułu dzierżawy gruntu. Grupa wdrożyła MSSF 16 z zastosowaniem zmodyfikowanej metody retrospektywnej tj. z łącznym efektem pierwszego zastosowania MSSF 16 ujętym w dniu 1 stycznia 2019 r. oraz bez przekształcania danych porównawczych za poprzednie okresy sprawozdawcze.

Umowy dzierżawy gruntu zostały zawarte w latach 2011- 2016, na okres 29 lub 30 lat. Umowy najmu lokalu zawarte zostały w latach 2018 - 2021 na czas określony do dnia 30 września 2023 r. Umowy dzierżawy sieci elektrycznej zostały zawarte w 2019 roku na okres 30 lat.

Krańcowa stopa procentowa dla w/w umów przyjęta została na poziomie 8% w skali roku.

Stopa procentowa dla umowy leasingu infrastruktury elektroenergetycznej jest stała i ustalana jest przy rozpoczęciu leasingu. Umowa leasingowa ma ustalony z góry harmonogram spłat. Umowa została zawarta w 2018 roku na okres 5 lat.

Stopa procentowa dla umów leasingu samochodów osobowych jest stała i ustalana jest przy rozpoczęciu leasingu. Umowy leasingowe mają ustalone z góry harmonogramy spłat. Umowy zostały zawarte w latach 2017-2019 na okres od 3 do 5 lat.

#### 14. POŻYCZKI UDZIELONE – WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE

Pożyczkobiorca	Należność główna	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
Efficient Holdings	3 560 448,00	123 377,66	0,00	3 683 825,66	0,80%	
PRIMA FOODS	5 000,00	490,41	0,00	5 490,41	4,00%	31.12.2021
Tomasz Michalak	480 000,00	0,00	0,00	480 000,00		31.12.2021
CRE	0,00	10 043,00	0,00	10 043,00	3,00%	31.12.2021
<b>Razem</b>	<b>4 045 448,00</b>	<b>133 911,07</b>	<b>0</b>	<b>4 179 359,07</b>		

#### 15. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU NABYTYCH WIERZYTELNOŚCI

Spółka dominująca nabywała w celu windykacji na własny rachunek wierzytelności. Wierzytelności nabywane były zarówno od firm (głównie z branży telekomunikacyjnej), jak i osób fizycznych. Nabywane były zarówno pakiety wierzytelności, jak i wierzytelności indywidualne.

Wierzytelności nabywane były z 50 – 90 % dyskontem.

Inwestycje krótkoterminowe	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Cena zakupu nabytych wierzytelności	5 419 143,93	5 360 156,61	5 365 166,94
Wycena należności	500 000,00	500 000,00	500 000,00
<b>Razem aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy</b>	<b>5 919 143,93</b>	<b>5 860 156,61</b>	<b>5 865 166,94</b>

W prezentowanym okresie Zarząd spółki dominującej stosuje ostrożną wycenę należności pakietowych i wycenia je nie wyżej niż nierozliczona cena zakupu.

Grupa uznaje należności z tytułu nabytych wierzytelności za należności przeterminowane, jeżeli nie uda się ich ściągnąć w okresie 7 lat od daty zakupu. Wynika to z realizowanego procesu windykacji polubownej, sądowej i egzekucji komorniczej. Zaklasyfikowanie wierzytelności jako przeterminowanej nie wyklucza jej skutecznej windykacji w okresach przyszłych.

Dnia 9 grudnia 2019 roku Zarząd FIGENE CAPITAL S.A. podjął uchwałę w sprawie zaniechania z dniem 13 grudnia 2019 roku prowadzenia działalności windykacyjnej przez Spółkę. Zarząd Emitenta zleci osobom lub podmiotom specjalizującym się w obrocie wierzytelnościami przygotowanie możliwych działań i zaproponowanie rozwiązań niezbędnych do jak najszybszego zakończenia wszelkich spraw będących w toku, związanych z windykacją wierzytelności przez Spółkę.

#### 16. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG – WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU

Grupa dokonuje oceny ryzyka utarty wartości aktywów. Grupa nie zidentyfikowała ryzyka kredytowego związanego z należnościami. Grupa oszacowała możliwość strat kredytowych dla należności. Wpływ tych strat jest nieistotny.

Grupa na bieżąco, zgodnie z MSSF 9, dokonuje analizy ryzyka i przewidywanych strat, które powodowałyby konieczność ujmowania kosztów w wyniku finansowym jako utratę wartości aktywów finansowych. Na dzień 30 września 2021 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Grupa nie zidentyfikowała konieczności ujęcia odpisów aktualizujących wyżej wspomniane aktywa.



## 17. KAPITAŁ PODSTAWOWY

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Liczba akcji	2 115 771 319	1 523 196 319
Wartość nominalna akcji	0,10	0,10
<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>211 577 131,90</b>	<b>152 319 631,90</b>

### Zmiany kapitału podstawowego:

Wyszczególnienie	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
<b>Kapitał na początek okresu</b>	<b>152 319 631,90</b>	<b>142 584 408,50</b>
<b>Zwiększenia, z tytułu:</b>	<b>59 257 500,00</b>	<b>9 735 223,40</b>
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	59 257 500,00	9 735 223,40
<b>Zmniejszenia, z tytułu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Kapitał na koniec okresu</b>	<b>211 577 131,90</b>	<b>152 319 631,90</b>

### Kapitał podstawowy - struktura na dzień 30 września 2021 roku

Seria/emisja rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość jednostkowa	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
Seria A akcje imienne uprzywilejowane	Uprzywilejowanie dwukrotne co do głosu	x 2	3 700 000	0,10	370 000,00		15.11.2007
Seria B akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	800 000	0,10	80 000,00	gotówka	15.11.2007
Seria C akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 275 000	0,10	127 500,00	gotówka	31.01.2008
Seria D akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	39 378 928	0,10	3 937 892,80	gotówka	13.01.2015
Seria E akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	2 000 000	0,10	200 000,00	gotówka	23.01.2018
Seria F1 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	85 455 000	0,10	8 545 500,00	aport	06.06.2019
Seria F2 akcje imienne	brak	brak	40 000 000	0,10	4 000 000,00	aport	06.06.2019
Seria F3 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	60 012 350	0,10	6 001 235,00	aport	06.06.2019
Seria F4 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	120 000 000	0,10	12 000 000,00	aport	06.06.2019



Seria F5 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	180 000 000	0,10	18 000 000,00	aport	06.06.2019
Seria F6 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	480 000 000	0,10	48 000 000,00	aport	06.06.2019
Seria F7 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	42 160 000	0,10	4 216 000,00	aport	06.06.2019
Seria F8 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	40 000 000	0,10	4 000 000,00	aport	06.06.2019
Seria F9 akcje imienne	brak	brak	60 000 000	0,10	6 000 000,00	aport	06.06.2019
Seria G akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	15 062 807	0,10	1 506 280,70	gotówka	06.06.2019
Seria I akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	35 000 000	0,10	3 500 000,00	gotówka	20.09.2019
Seria H1 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	9 400 000	0,10	940 000,00	gotówka	05.11.2019
Seria H2 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	84 600 000	0,10	8 460 000,00	aport	05.11.2019
Seria J1 akcje imienne	brak	brak	90 000 000	0,10	9 000 000,00	aport	05.11.2019
Seria J2 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	31 000 000	0,10	3 100 000,00	aport	05.11.2019
Seria K akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	7 750 000	0,10	775 000,00	gotówka	05.11.2019 11.06.2021*
Seria L1 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	2 500 000	0,10	250 000,00	gotówka	27.05.2021
Seria L2 akcje imienne	brak	brak	32 400 000	0,10	3 240 000,00	aport	09.03.2020
Seria L3 akcje imienne	brak	brak	6 000 000	0,10	600 000,00	aport	09.03.2020
Seria L4 akcje imienne	brak	brak	12 000 000	0,10	1 200 000,00	aport	09.03.2020
Seria L5 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 000 000	0,10	100 000,00	gotówka	09.03.2020
Seria L6 akcje imienne	brak	brak	31 452 234	0,10	3 145 223,40	aport	15.06.2020
Seria L7 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	8 000 000	0,10	800 000,00	gotówka	15.06.2020
Seria L8 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	6 500 000	0,10	650 000,00	gotówka	29.10.2020



Seria L9 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	2 000 000	0,10	200 000,00	gotówka	10.05.2021
Seria L10 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	200 000	0,10	20 000,00	gotówka	20.07.2021
Seria M1 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	7 875 000	0,10	787 500,00	gotówka	10.05.2021
Seria N akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	578 250 000	0,10	57 825 000,00	aport	15.09.2021
<b>Razem</b>			<b>2 115 771 319</b>		<b>211 577 131,90</b>		

\* data zapisaniu na rachunkach papierów wartościowych Uprawnionych z warrantów serii B2 łącznie 1.750.000 akcji na okaziciela serii K, które zostały przyznane w ramach zarejestrowanego kapitału warunkowego.

Akcje serii A uprzywilejowane są co do głosu w ten sposób, że na jedną akcję przypadają dwa głosy. Na pozostałe akcje przypada jeden głos na akcję. Akcje wszystkich serii są jednakowo uprzywilejowane co do dywidendy oraz zwrotu z kapitału

Według najlepszej wiedzy Emitenta **na dzień 30 września 2021 roku** struktura akcjonariatu przedstawiała się następująco (wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na WZA):

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
EFFICIENT HOLDINGS LIMITED	578 250 000	27,33%	578 250 000	27,28%
ADVANCED COMPANY LIMITED	528 021 500	24,96%	528 021 500	24,91%
Pozostali	1 009 499 819	47,71%	1 013 199 819	47,80%
<b>Razem</b>	<b>2 115 771 319</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 119 471 319</b>	<b>100,00%</b>

Według najlepszej wiedzy Emitenta **na dzień publikacji** niniejszego sprawozdania struktura akcjonariatu przedstawiała się następująco (wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na WZA):

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
ADVANCED COMPANY LIMITED	924 451 500	43,69%	924 451 500	43,62%
WISDOM LIMITED	226 000 000	10,68%	226 000 000	10,66%
Pozostali	965 319 819	45,62%	969 019 819	45,72%
<b>Razem</b>	<b>2 115 771 319</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 119 471 319</b>	<b>100,00%</b>

## 18. KREDYTY I POŻYCZKI

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Kredyty na rachunku bieżącym	408,10	1 626,24
Kredyty i pożyczki pozostałe	10 442 818,81	1 589 838,22
<b>Razem kredyty i pożyczki, w tym:</b>	<b>10 443 226,91</b>	<b>1 591 464,46</b>
- długoterminowe	249 281,85	0,00
- krótkoterminowe	10 193 945,06	1 591 464,46



Pożyczkodawca	Pożyczkobiorca	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty
		kwota	waluta	kwota	waluta		
Milena Rosińska 27.04.18	Equilibrium Sp. z o.o.	3 600,00	PLN	3 847,17	PLN	2,00%	31.12.2021
Milena Rosińska 16.08.18	Equilibrium Sp. z o.o.	4 200,00	PLN	4 476,39	PLN	2,00%	31.12.2021
Milena Rosińska 13.08.18	Equilibrium Sp. z o.o.	6 620,00	PLN	7 035,34	PLN	2,00%	31.12.2021
Milena Rosińska 21.12.18	Equilibrium Sp. z o.o.	30 000,00	PLN	31 663,56	PLN	2,00%	31.12.2021
Milena Rosińska 28.09.17	Equilibrium Sp. z o.o.	3 052,96	PLN	3 297,87	PLN	2,00%	31.12.2021
REMEDI S.A.	FIGENE CAPITAL S.A.	370 000,00	PLN	445 778,08	PLN	10,00%	31.12.2020
Rafał Rybarski	FIGENE CAPITAL S.A.	100 000,00	PLN	218 400,00	PLN	10,00%	30.06.2021
Janusz Petrykowski	FIGENE CAPITAL S.A.	206 090,00	PLN	225 959,87	PLN	4,00%	31.12.2021
Janusz Petrykowski	FIGENE CAPITAL S.A.	2 450 000,00	PLN	2 456 544,52	PLN	6,50%	30.04.2022
AFCON Renewable Energy Ltd	FIGENE CAPITAL S.A.	6 291 405,00	PLN	6 555 857,13	PLN	0,08%	31.12.2021
Krzysztof Kubala	FIGENE Energia Sp. z o.o.	21 500,00	EUR	98 339,39	PLN	2,50%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIGENE Energia Sp. z o.o.	150 000,00	PLN	150 131,52	PLN	4,00%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	152 200,00	PLN	173 174,41	PLN	2,50%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	3 000,00	PLN	3 425,96	PLN	2,50%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	800,00	PLN	858,63	PLN	2,50%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	4 817,94	PLN	5 150,72	PLN	2,50%	31.12.2021
Adam Kopiczko	Dahlia Energy Sp. z o.o.	59 276,61	PLN	59 286,35	PLN	6,00%	30.09.2022
<b>Razem</b>		<b>9 856 562,51</b>		<b>10 443 226,91</b>			

## 19. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Poniżej 60 dni	110 645,40	207 191,68
60 - 90 dni	66 253,32	103 595,83
90 – 180 dni	172 526,47	310 787,49
180 – 360 dni	345 052,94	621 574,98
Powyżej 360 dni	11 511 721,17	11 570 706,00
<b>Razem opłaty leasingowe</b>	<b>12 206 199,30</b>	<b>12 813 855,97</b>

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego dotyczą umów dzierżawy gruntu, umów najmu lokalu, umów leasingu samochodów oraz umowy leasingu infrastruktury. Zobowiązanie wynika z ujęcia w aktywach prawa do użytkowania.

## 20. REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Rezerwy na niewypłacone wynagrodzenia	300 000,00	312 000,00	406 384,04
<b>Razem, w tym:</b>	<b>300 000,00</b>	<b>312 000,00</b>	<b>406 384,04</b>
- krótkoterminowe	300 000,00	312 000,00	406 384,04

## 21. POZOSTAŁE REZERWY

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
Niezafakturowane koszty	13 000,00	0,00	304 997,61
Rezerwa na darowiznę	42 280,23	200 000,00	200 000,00
Rezerwa na wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00
<b>Razem, w tym:</b>	<b>40 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>504 997,61</b>
- długoterminowe	55 280,23	200 000,00	200 000,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	304 997,61

Na dzień 30 września 2021 roku rezerwa została wykorzystana w kwocie 160 tys. zł.

Rezerwa wynika z podpisanych umów darowizn przez spółkę zależną Eolica Polska Sp. z o.o. w terminie uwarunkowanym od zdarzenia określonego w umowie, czyli wybudowania farmy wiatrowej. Umowy podpisane zostały z następującymi instytucjami:

- a) Polskie Bractwo Kopaczy Złota
- b) Złotoryjski Ośrodek Kultury i Rekreacji
- c) Złotoryjskie Towarzystwo Tradycji Górniczych
- d) Jednostka Poszukiwawczo-Ratownicza



## Zmiana stanu rezerw

Tytuł rezerwy	31.12.2020	utworzono	rozwiązano	wykorzystano	30.09.2021
Niezafakturowane koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
- koszty obsługi windykacji wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty usług obcych	0,00	13 000,00	0,00	0,00	13 000,00
Rezerwa na darowiznę	200 000,00	2 280,23	0,00	160 000,00	42 280,23
Koszty wynagrodzeń dla Rady Nadzorczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem pozostałe rezerwy</b>	<b>200 000,00</b>	<b>15 280,23</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>	<b>55 280,23</b>

## 22. NALEŻNOŚCI WARUNKOWE

W latach 2021 i 2020 Grupa FIGENE nie posiadała żadnych należności warunkowych.

## 23. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

W latach 2021 i 2020 Grupa FIGENE nie posiadała żadnych zobowiązań warunkowych.

## 24. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

**W okresie III kwartału 2021 r. wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Emitenta oraz Grupy FIGENE:**

05 lipca 2021 r.	W wykonaniu warunkowej umowy nabycia 68% udziałów spółki Unio Verde Gromadka Sp. z o.o. z siedzibą w Świdnicy oraz 100% udziałów spółek Pasat Energy Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, Energia Uno Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie oraz w Rosemary Energy Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z dnia 25 maja 2021 roku (RB ESPI 8/2021 z dnia 25 maja 2021 r) oraz uchwały nr 17 WZA Emitenta z dnia 21 czerwca 2021 roku, w dniu 05 lipca 2021 roku doszło do zawarcia umowy objęcia akcji Emitenta serii N w zamian za udziały w powyższych spółkach i tym samym z tym dniem spółki Unio Verde Gromadka Sp. z o.o., Pasat Energy Sp. z o.o., Energia Uno Sp. z o.o. oraz Rosemary Energy Sp. z o.o. stały się częścią Grupy FIGENE.
20 lipca 2021 r.	Rejestracja w KRS nowej wysokości kapitału zakładowego Emitenta w kwocie 153.752.131,90 zł, w związku z emisją 200.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L10, wyemitowanych w ramach kapitału docelowego, jak również z wydania akcjonariuszom 1.750.000 akcji zwykłych na okaziciela serii K w ramach zarejestrowanego kapitału warunkowego (RB EBI 19/2021 z dnia 21 lipca 2021 r.).
28 lipca 2021 r.	Spółka zależna FIGENE Energia Sp. z o.o. została wybrana przez Grupę BSH oraz spółkę Robert Bosch w Polsce na wykonawcę instalacji PV w wybranych lokalizacjach Zamawiającego, co zostało potwierdzone podpisanym zleceniem/umową. Dla Grupy FIGENE współpraca z BSH i Robert Bosch ma istotne znaczenie z punktu widzenia realizowanej strategii rozwoju, która zakłada rozwój i realizację projektów OZE, zarówno własnych,





jak i realizowanych na rzecz klientów oraz kompleksową współpracę z odbiorcami energii w zakresie zabezpieczania ich potrzeb energetycznych w oparciu o budowane przez Spółkę projekty OZE (RB ESPI 11/2021 z dnia 28 lipca 2021 r.).

05 sierpnia 2021 r.

Emitent podpisał z Gminą Miejską Malbork oraz Klastrem Energetycznym Malbork – Żuławy list intencyjny, w którym Strony zadeklarowały współpracę w celu realizacji wdrożenia projektu „Rozwiązania energetyczne zapewniające neutralność energetyczną oraz zerowy ślad węglowy dla miasta Malborka”. Współpraca między Stronami obejmuje wsparcie w przygotowaniu strategii rozwoju dla Gminy Miejskiej Malbork oraz przygotowanie, rozwój i realizację projektów OZE na terenie Gminy i Klastra Energetycznego Malbork - Żuławy obejmujące wykorzystanie dostępnych terenów inwestycyjnych, identyfikację zapotrzebowania na energię elektryczną, optymalizację z punktu widzenia sposobu przyłączenia źródeł OZE do odbiorców energii i analizę możliwości przyłączenia do sieci publicznej. Projekt zakłada również współpracę Stron w zakresie realizacji analiz i projektów w obszarze podnoszenia efektywności energetycznej, ograniczania zużycia energii, magazynowania energii, jak również szeroko rozumianej elektromobilności (RB ESPI 12/2021 z dnia 05 sierpnia 2021 r.).

02 września 2021 r.

Zarząd FIGENE CAPITAL S.A., na mocy przysługującego mu upoważnienia zawartego w § 5(1) Statutu, podjął uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o 700.000 zł w ramach kapitału docelowego poprzez emisję 7.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L11 z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy wobec akcji niniejszej serii (Uchwała). Do zawarcia umów objęcia akcji serii L11 doszło w tym samym dniu, tj. 02 września 2021 r. Akcje serii L11 zostały pokryte wkładami niepieniężnymi w postaci udziałów stanowiących 100% w kapitale zakładowym GREEN FORCE Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, spółki realizującej projekty elektrowni wiatrowych. Wartość godziwa 100% udziałów spółki GREEN FORCE Sp. z o.o. wynosi 3.500.000 zł. Zarząd Spółki ustalił jednostkową cenę emisyjną dla akcji serii L11 w wysokości 0,50 zł oraz wyłączył w całości prawo poboru akcji serii L11 przysługujące dotychczasowym akcjonariuszom (RB EBI 23/2021 z dnia 02 września 2021 r.). Podwyższenie kapitału o emisję akcji serii L11 do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nie zostało zarejestrowane w KRS.

09 września 2021 r.

LPP S.A. zaakceptowała warunki dotyczące zawarcia długoterminowej umowy sprzedaży energii pochodzącej ze źródeł OZE realizowanych przez Grupę FIGENE, co zostało potwierdzone w dniu 9 września 2021 r. podpisaną przez LPP S.A. ofertą złożoną uprzednio przez FIGENE Energia. Zgodnie z przyjętymi założeniami FIGENE Energia będzie dostarczała energię od dnia 1 stycznia 2023 r. przez okres 10 lat, z możliwością przedłużenia kontraktu o dodatkowe 5 lat. Kontrakt pokrywa całkowite potrzeby LPP S.A. w zakresie zabezpieczenia energii elektrycznej na terenie Polski a wolumen energii, który zostanie zakontraktowany w ramach współpracy pomiędzy Grupą FIGENE a LPP S.A. przez okres 10 lat wynosi 358 000 MWh. Realizacja umowy z LPP stanowi 10,55% obecnej mocy produkcyjnej Grupy FIGENE. Dla LPP S.A. współpraca z Grupą FIGENE



wpisuje się w realizowaną Strategię Zrównoważonego Rozwoju na lata 2020-2025 „For People For Our Planet”. Dla Grupy FIGENE współpraca z LPP S.A. ma charakter strategiczny. Istotną jest także wartość umowy, biorąc pod uwagę zakontraktowany wolumen a także wieloletni okres współpracy, co wpłynie pozytywnie na wzrost przychodów spółki zależnej i Grupy FIGENE w przyszłych okresach (RB ESPI 13/2021 z dnia 09 września 2021 r.).

15 września 2021 r. Rejestracja w KRS nowej wysokości kapitału zakładowego Emitenta w kwocie 211.577.131,90 zł, w związku z emisją 578.250.000 akcji zwykłych na okaziciela serii N, wyemitowanych na podstawie uchwały nr 17 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki z dnia 21 czerwca 2021 roku (RB EBI 25/2021 z dnia 16 września 2021 r.).

30 września 2021 r. Spółka DECCO S.A. przyjęła ofertę złożoną przez FIGENE Energia Sp. z o.o. dotyczącą zawarcia długoterminowej umowy sprzedaży energii pochodzącej ze źródeł OZE realizowanych przez Grupę FIGENE. Zgodnie z przyjętą ofertą, FIGENE Energia będzie dostarczała energię elektryczną przez okres 15 lat od 1 lipca 2023 r. Sumaryczny wolumen energii zakontraktowany w ramach współpracy pomiędzy Grupą FIGENE a DECCO S.A. wynosi 300 000 MWh. Realizacja umowy z DECCO stanowi 8,84% obecnej mocy produkcyjnej Grupy FIGENE. DECCO S.A. to czołowy producent systemów profili okiennych i drzwiowych PVC w Polsce, który działa na rynku od 16 lat, a jego produkty trafiają zarówno do odbiorców krajowych, jak i klientów z 30 krajów Europy. Jest to już kolejny kontrakt potwierdzony przez Grupę FIGENE, który pozwala na zabezpieczenie sprzedaży energii elektrycznej z kolejnych parków wiatrowych realizowanych przez FIGENE. Ponadto, zakontraktowany wolumen a także wieloletni okres współpracy, wpłynie pozytywnie na wzrost przychodów spółki zależnej i Grupy FIGENE w przyszłych okresach (RB ESPI 20/2021 z dnia 01 października 2021 r.).

## 25. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Po okresie sprawozdawczym, czyli po 30 września 2021 roku doszło do następujących istotnych zdarzeń mających wpływ na działalność Emitenta oraz Grupy FIGENE:

### **Umowa PPA (Power Purchase Agreement) na długoterminową sprzedaż energii dla LPP S.A.**

W dniu 07 października 2021 r. spółka FIGENE Energia Sp. z o.o. podpisała z LPP S.A. umowę typu PPA (Power Purchase Agreement), tj. długoterminowy kontrakt w zakresie sprzedaży energii pochodzącej ze źródeł OZE realizowanych przez Grupę FIGENE. Niniejsza umowa jest wynikiem przyjęcia przez LPP S.A. oferty uprzednio złożonej przez FIGENE Energia (RB ESPI nr 13/2021 z dnia 9 września 2021 r.) a opisanej w punkcie powyżej. Umowa PPA, kontraktując dostawę łącznie 358 000 MWh energii wiatrowej do LPP S.A. w ciągu najbliższych 10 lat z możliwością przedłużenia o kolejne 5 lat, począwszy od dnia 01 stycznia 2023 r. obejmuje całość produkcji dwóch farm wiatrowych zlokalizowanych w Wielkopolsce, które są częścią portfela zarządzanego przez FIGENE CAPITAL. Podpisana z LPP S.A. umowa PPA, jedna z największych tego typu umów na energię odnawialną w Polsce, stanowi ważny kamień milowy w realizacji obranej strategii oraz zwiększania udziału Grupy w rynku energii odnawialnej w kraju (RB ESPI nr 21/2021 z dnia 07 października 2021 r.).



### **Podwyższenie kapitału zakładowego w spółce zależnej**

W dniu 07 października 2021 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników FIGENE Energia Sp. z o.o., dokonało podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o 1.767.000 zł wkładem pieniężnym wynikającym z konwersji udziałnych przez FIGENE CAPITAL S.A. pożyczek. Obecna wartość kapitału podstawowego FIGENE Energia Sp. z o.o. wynosi 14.767.000 zł.

### **Zakończenie negocjacji z Afcon Renewable Energy Ltd oraz zawarcie porozumienia w sprawie spłaty pożyczki**

Dnia 02 listopada 2021 r. Emitent zakończył negocjacje zmierzające do zawarcia umowy inwestycyjnej z Afcon Renewable Energy Ltd („A.R.E.”) z siedzibą w Petach Tikva (Izrael). Przedmiotowa decyzja została podjęta w związku z niedojściem do zgodnego stanowiska Stron w zakresie prowadzenia wspólnych inwestycji w projekty farm wiatrowych w Polsce, a które znajdują się w portfelu Emitenta w postaci spółek celowych („SPV”). W ocenie Zarządu FIGENE, dodatkowe warunki zawarcia kontraktu jakie A.R.E. przedstawiła na końcowym etapie negocjacji, były dalece odbiegające od pierwotnych ustaleń, stanowiących podstawę do uruchomienia negocjacji. Ponadto w okresie prowadzenia negocjacji znacznej zmianie uległy warunki rynkowe, m.in. w zakresie cen energii elektrycznej, w związku z czym, w ocenie Emitenta i jego najlepiej pojętego interesu oraz interesu Akcjonariuszy, w świetle rozpoznanych już i możliwych do realizacji rozwiązań alternatywnych, Zarząd uznał dalsze prowadzenie rozmów jako nieuzasadnione. Strony zawarły również porozumienie odnoszące się do umowy pożyczki z dnia 1 marca 2021 r., o której Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 5/2021 z dnia 1 marca 2021 r., w którym uzgodniły termin spłaty udzielonej przez A.R.E. pożyczki w kwocie 1.350.000 EUR na 10 grudnia 2021 r., a także warunki zwolnienia udzielonych zabezpieczeń. W ocenie Emitenta realizacja przyjętych celów strategicznych i kontynuacja inwestycji jego Grupy Kapitałowej pozostają aktualne (RB ESPI nr 27/2021 z dnia 03 listopada 2021 r.).

### **Umowa PPA (Power Purchase Agreement) na długoterminową sprzedaż energii dla DECCO S.A.**

W dniu 03 listopada 2021 r. spółka zależna FIGENE ENERGIA Sp. z o.o. podpisała z DECCO S.A. umowy typu PPA (Power Purchase Agreement), tj. długoterminowy kontrakt w zakresie sprzedaży energii pochodzącej ze źródeł OZE realizowanych przez Grupę FIGENE. Niniejsza umowa jest wynikiem przyjęcia przez DECCO S.A. oferty uprzednio złożonej przez FIGENE Energia, która została opisana w pkt 24 powyżej niniejszego Sprawozdania. Umowa PPA dotyczy sprzedaży energii elektrycznej pochodzącej ze źródeł OZE realizowanych przez Grupę FIGENE przez okres 15 lat począwszy od 1 lipca 2023 r. Łączny wolumen energii zakontraktowany w ramach współpracy pomiędzy Grupą FIGENE a DECCO S.A. wynosi 300 000 MWh. Zakontraktowany wolumen energii a także długoletni okres współpracy powinien pozytywnie wpłynąć na wzrost przychodów spółki zależnej i całej Grupy FIGENE w przyszłych okresach. Ponadto, podpisana z DECCO S.A. umowa PPA, która pozwala na zabezpieczenie sprzedaży energii elektrycznej z kolejnych parków wiatrowych realizowanych przez Grupę FIGENE, jest kolejnym tego typu kontraktem, mającym wpływ na dynamikę rozwoju Grupy Emitenta i stanowiącym kolejny istotny krok w realizacji przyjętej strategii (RB ESPI nr 28/2021 z dnia 03 listopada 2021 r.).

### **Wydanie koncesji na prowadzenie działalności dystrybucyjnej**

Dnia 04 listopada 2021 r. Prezes Urzędu Regulacji Energetyki wydał dla spółki FIGENE ENERGIA Sp. z o.o. koncesję na prowadzenie działalności dystrybucyjnej dla wybranych obszarów objętych oddziaływaniem sieci elektrycznej należącej do FIGENE ENERGIA. Koncesja została wydana na okres od 04 listopada 2021 do 03 listopada 2031 r.

### **Umowa z Budimex S.A. na wyłączność prowadzenia negocjacji dotyczących nabycia udziałów spółki zależnej Emitenta**

W dniu 10 listopada 2021 r. FIGENE CAPITAL S.A. podpisała z Budimex S.A. z siedzibą w Warszawie umowę o udzielenie wyłączności prowadzenia negocjacji dotyczących nabycia 100% udziałów spółki zależnej Emitenta - MAGNOLIA Energy Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Wyłączność została udzielona do dnia 10 grudnia 2021 r. Projekt przewiduje budowę farmy wiatrowej składającej się z 2



turbin wiatrowych o mocy 3,5 MW każda i jest projektem gotowym do budowy (ready-to-build, „RTB”). Strony zobowiązały się w dobrej wierze i z należytą starannością prowadzić negocjacje dotyczące nabycia przez Budimex wszystkich udziałów w MAGNOLIA Energy oraz dołożyć najlepszych starań w celu sfinalizowania transakcji po przeprowadzeniu przez Budimex uzupełniającego badania due diligence potwierdzającego założenia stron co do modelu biznesowego i wartości projektu, a także uzyskaniu wszystkich stosownych zgód organów korporacyjnych. Dokonując uprzednio rozpoznania potencjalnych możliwości pozyskania finansowania pozwalających na kontynuację celów strategicznych Grupy FIGENE, Zarząd Spółki dokonał oceny, iż prowadzenie negocjacji z Budimex S.A. w sprawie sprzedaży udziałów w MAGNOLIA Energy jest najbardziej optymalnym rozwiązaniem (RB ESPI nr 29/2021 z dnia 10 listopada 2021 r.).

Spółka Budimex S.A. od 1995 roku jest spółką notowaną na warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych a od 10 lat wchodzi w skład indeksu RESPECT – najbardziej odpowiedzialnych spółek giełdowych. Obecnie Grupa Budimex tworzy jedną z największych grup budowlanych w Polsce oferując generalne wykonawstwo m.in. w sektorach infrastruktury: drogowej, kolejowej, lotniskowej, budownictwa kubaturowego, energetycznego, przemysłowego i ekologicznego.

#### **Umowa z Budimex S.A. na generalne wykonawstwo elektrowni wiatrowej**

Także w dniu 10 listopada 2021 r. spółka zależna TAKE THE WIND Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie zawarła z Budimex S.A. z siedzibą w Warszawie umowę na generalne wykonawstwo elektrowni wiatrowej o maksymalnej mocy do 3,8 MW (przy obecnej mocy 3,5 MW), tj. pilotażowej inwestycji w Grupie Kapitałowej Emitenta. Przedmiotem zawartej umowy jest wybudowanie przez Budimex elektrowni wiatrowej w gminie Złotów w woj. zachodniopomorskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą i linią przyłączeniową do sieci OSD. Z tytułu realizacji niniejszego kontraktu wartość wynagrodzenia ryczałtowego przysługującego generalnemu wykonawcy określona została na łączną kwotę 8.350.000 zł netto. Szczegółowe warunki umowy, w tym w zakresie ewentualnych kar umownych, nie odbiegają od powszechnie stosowanych w branży standardów. Termin realizacji przedmiotu umowy powinien nastąpić do dnia 30 marca 2022 r. (RB ESPI nr 30/2021 z dnia 10 listopada 2021 r.)

## **26. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent oraz Grupa Kapitałowa nie publikuje prognoz.

## **27. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH ZADAŃ**

W związku z ogłoszeniem upadłości przez jednego z głównych dostawców turbin wiatrowych zaplanowanych do instalacji w parkach wiatrowych projektowanych przez spółki celowe Emitenta, tj. dostawcę turbin SENVION, już w 2019 roku przystąpiono do rozmów z dostawcami turbin wiatrowych w celu wyboru zamiennego źródła wytwórczego we wszystkich projektach należących do Grupy FIGENE. Emitent podejmował rozmowy z dostawcami turbin zamiennych, spełniających warunki określone w uzyskanych prawomocnych pozwoleniach na budowę. W wyniku powyższych rozmów Emitent nawiązał współpracę z dostawcą turbin VENSYS, co znalazło odzwierciedlenie w podpisanym w dniu 23 grudnia 2019 roku liście intencyjnym. Wraz z rozpoczęciem współpracy ze spółką VENSYS Energy A.G. Emitent rozpoczął w 2020 roku proces dostosowania zamiennych turbin wiatrowych do warunków określonych w wydanych już pozwoleniach na budowę. Podjęto negocjacje dotyczące zawarcia umów dostawy turbin wiatrowych dla poszczególnych projektów, tak ze spółką VENSYS Energy A.G. (np. dla projektu TTW), jak i z firmą GAMESA (np. dla projektu EOLICA/HAGART). W ich wyniku w dniu 18 grudnia 2020 roku została zawarta umowa z firmą VENSYS Energy A.G. na dostawę w 2021 roku turbiny wiatrowej dla pierwszego projektu, czyli TTW o maksymalnej mocy do 3,8 MW. TTW posiadała wydane warunki mocy przyłączeniowej do 3 MW, jednakże w dniu 05 maja 2021 roku został zawarty z ENEA Operator Sp. z o.o. aneks do umowy przyłączeniowej, w którym warunki



przyłączeniowe zostały zwiększone do mocy do 3,5 MW, co przełoży się w przyszłości na osiągnięte przychody związane z produkcją energii elektrycznej. Zawarcie umowy z VENSYS Energy A.G. na dostawę turbiny wiatrowej pozwoliło Grupie Emitenta na rozpoczęcie realizacji pierwszego pilotażowego projektu budowy turbiny wiatrowej zlokalizowanej w zachodniej części Polski w gminie Złotów w powiecie złotowskim w województwie wielkopolskim, której uruchomienie planowane jest do końca I kwartału 2022 roku a w konsekwencji - uruchomienie i sprzedaż energii elektrycznej wytwarzanej z elektrowni wiatrowej TAKE THE WIND. W dniu 10 listopada 2021 r. została zawarta umowa z Budimex S.A. na generalne wykonawstwo tego projektu, o której mowa w pkt 25 powyżej a do dnia publikacji niniejszego sprawozdania w projekcie TTW został już wybudowany fundament wraz z pierścieniem i izolacją a także wykonano drogę dojazdową w stopniu umożliwiającym bezproblemowy dojazd do placu budowy, po zakończeniu całości prac budowlanych niezbędnym będzie wykonanie drobnych prac naprawczych. Rozpoczęto również prace nad budową przyłączenia – rozpoczęto układanie kabla SN, który ma łączyć elektrownię wiatrową z punktem wpięcia i światłowodu.

Produkcja i sprzedaż bezpośrednia energii pochodzącej ze źródła wytwórczego Spółki będzie odbywać się na podstawie zawartych długoterminowych kontraktów Power Purchase Agreements (PPA). Spółka FIGENE Energia posiada koncesję na obrót energią elektryczną, a jej rolą w ramach Grupy FIGENE jest również zarządzanie kontraktacją sprzedaży energii elektrycznej w formule PPA odbiorcom końcowym zainteresowanych zakupem energii ze źródeł odnawialnych oraz koordynacja sprzedaży wolumenu energii pochodzącej z aktywów rozwijanych przez FIGENE CAPITAL. W tym celu w dniu 07 października 2021 r. zostały zawarte umowy PPA pomiędzy spółką FIGENE Energia Sp. z o.o. i TAKE THE WIND Sp. z o.o. oraz FIGENE Energia Sp. z o.o. a Magnolia Energy Sp. z o.o., na podstawie których od stycznia 2023 r. będzie dostarczany prąd na realizację kontraktu z LPP S.A.

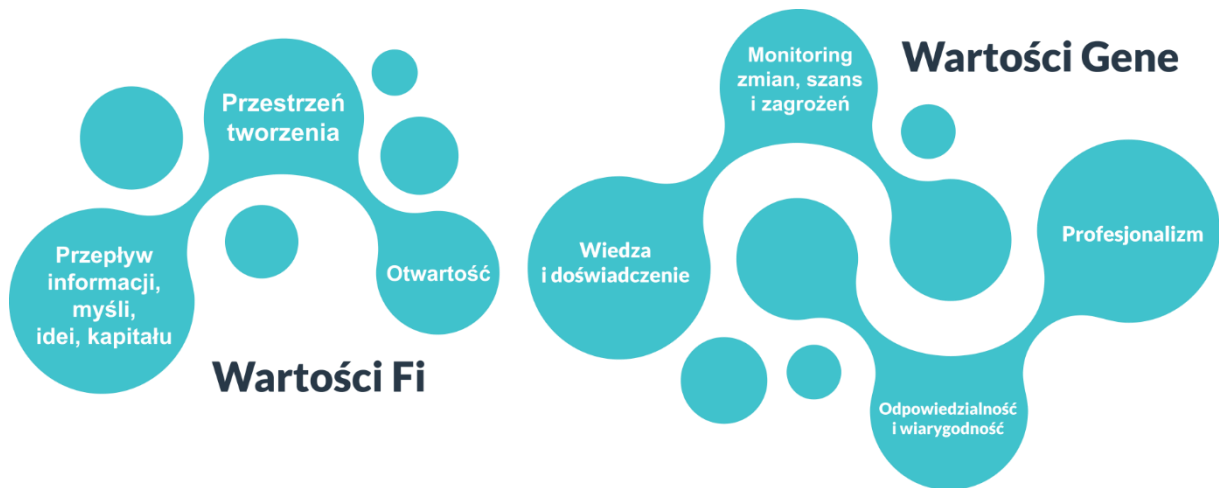
Reasumując,

- Spółki celowe posiadające prawomocne pozwolenia na budowę rozpoczęły formalne procesy budowlane, zakładając dzienniki budowy dla poszczególnych projektów.
- Każda z tych spółek rozpoczęła procesy budowlane, przygotowując się do rozpoczęcia inwestycji poprzez przejęcie placów budowy przez kierownika budowy, tyczenie przez geodetę oraz powołanie inspektora nadzoru.
- Dla wszystkich projektów wchodzących w skład portfela grupy FIGENE wykonano analizy produktywności dla zamiennych źródeł wytwórczych.
- Dla wszystkich projektów przeprowadzono prekwalifikacje.
- Dla niektórych projektów zawarto aneksy do umów związanych z przyłączeniem do sieci. Poszczególne spółki celowe podejmowały działania związane z utrzymaniem projektów w gotowości do ich realizacji, jak również działania przygotowawcze do rozpoczęcia procesów inwestycyjnych.

## **28. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

FIGENE CAPITAL S.A. wraz ze strategiczną zmianą profilu działalności, dąży do tego aby stać się nowoczesną organizacją łączącą najważniejsze wartości, tzw. wartości GENE z wartościami FI.





Grupie FIGENE, w obliczu wyzwań cywilizacyjnych bliska jest idea zrównoważonego rozwoju. FIGENE CAPITAL S.A. wraz ze swoimi spółkami zależnymi chce mieć realny wpływ na to, jak wygląda współczesny świat i nadawać kierunek jego przemianom.

W dobie szybko rosnącego zapotrzebowania na energię i narastającego problemu zanieczyszczenia środowiska, Grupa FIGENE działa w oparciu o strategię, która bazuje na realizacji projektów w obszarze energii odnawialnej – głównie wiatrowej – w zakresie jej wytwarzania i dystrybucji poprzez budowę wyspecjalizowanego portfolio.

FIGENE CAPITAL S.A. wprowadza wartości nowoczesnej turkusowej organizacji przyszłości aby to, czym się zajmuje, przekładało się bezpośrednio na to, w jaki sposób działa, tj.:

- Odchodzi od utartych schematów, poszukuje i wprowadza nowoczesne procesy zarządcze i decyzyjne. Czerpie wzorce z pionierskich firm, rezygnując z klasycznej hierarchii wewnętrznej – nieustannie poszukuje przykładów najlepszych praktyk biznesowych i nowoczesnych rozwiązań, które może sukcesywnie wdrażać, aby odchodzić od klasycznej struktury i metod zarządzania.
- Łączy wiedzę i zdobyte doświadczenie z cechami typowymi dla organizacji przyszłości: innowacyjnością, partnerstwem, zaufaniem, współpracą i transparentnością działań – na które stawia w kontaktach zarówno z zespołem, partnerami biznesowymi, rynkiem i inwestorami.
- Monitoruje zmiany zachodzące na rynku, aby dostrzegać rodzące się szanse i istniejące zagrożenia.

Wprowadzając wartości turkusowej organizacji przyszłości, FIGENE CAPITAL S.A. m.in:

- Zbudowała i nadal rozwija najlepszy multidyscyplinarny zespół ekspertów, praktyków biznesowych, finansistów oraz inżynierów mogących zrealizować najbardziej wymagające i skomplikowane projekty inżynierskie oraz inwestycyjne. Obserwuje potrzeby zespołu tworząc jak najlepsze, elastyczne warunki dla osób innowacyjnych i proaktywnych.
- W swoim myśleniu i postępowaniu biznesowym musi być zdolna do przełamywania schematów i stereotypów, ponieważ świat zmienia się dynamicznie a sukces odniesie ten, kto szybko dostrzeże zmiany i do nich się dostosuje.

Filozofia FIGENE CAPITAL S.A. przekłada się na jej sposób działania. Spółka dostrzega rzeczy, które wychodzą poza klasyczny styl prowadzenia biznesu oraz czerpie wzorce z innowacyjnych firm, opierając model zarządzania na transparentności działań, zaufaniu, partnerstwie i komunikatywności – tak, aby w nowoczesny sposób oferować swoim Interesariuszom wszechstronny know-how, zwiększający prawdopodobieństwo zysku.



## 29. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Grupa FIGENE to grupa kapitałowa operująca w sektorze energii odnawialnej, głównie wiatrowej. Tworzą ją spółka FIGENE CAPITAL S.A. – spółka-matka notowana od 2008 roku (wcześniej jako GPPI S.A.) w alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie.

Do grupy należą także:

- spółki mające status spółek specjalnego przeznaczenia (SPV) – spółek wytwórczych, w pełni przygotowanych do wejścia w fazę realizacji inwestycji wiatrowych oraz
- spółki od lat działające w branży energetycznej:
  - specjalizująca się w przygotowaniu procesów inwestycyjnych związanych z budową farm wiatrowych, ocenie ich potencjału i utrzymaniu technicznym oraz
  - posiadająca koncesję na obrót energią elektryczną.

Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły i podlegały konsolidacji następujące spółki:

- Magnolia Energy Sp. z o.o.
- Dahlia Energy Sp. z o.o.
- FIGENE Energia Sp. z o.o.
- FIR Energy Sp. z o.o.  
(udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną FIGENE Energia Sp. z o.o.)
- Hagart Sp. z o.o.
- Take The Wind Sp. z o.o.
- Proreta Sp. z o.o.
- EQUILIRIUM Sp. z o.o.
- PT ENERGIA Sp. z o.o.
- Eolica Polska Sp. z o.o.  
(udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną Hagart Sp. z o.o.)
- Enor Sp. z o.o.
- Birch Energy Sp. z o.o.
- Invest Wind Sp. z o.o.
- ENEKO 1 Sp. z o.o.
- BBBM Ekolog Sp. z o.o.
- Almark Investment Sp. z o.o.
- Ventus Investments S.A.
- LIME Energy Sp. z o.o. (udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną VENTUS Investments S.A.)
- DOMI Breeze Sp. z o.o. (udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną VENTUS Investments S.A.)
- Unio Verde Gromadka Sp. z o.o.
- Pasat Energy Sp. z o.o.
- Energia Uno Sp. z o.o.
- Rosemary Energy Sp. z o.o.
- Green Force Sp. z o.o.



We wszystkich spółkach poza FIR Energy Sp. z o.o. oraz Eolica Polska Sp. z o.o., LIME Energy Sp. z o.o., DOMI Breeze Sp. z o.o., VENTUS Investments S.A. oraz Unio Verde Gromadka Sp. o.o., Emitent na dzień 30 września 2021 roku posiadał bezpośrednio 100% udziałów. Z kolei w tych pierwszych czterech wspomnianych w zdaniu poprzedzającym spółkach, Emitent posiadał udziały pośrednio, poprzez swoje spółki zależne Hagart Sp. z o.o., FIGENE Energia Sp. z o.o. oraz VENTUS Investments S.A.

Szczegółowe informacje dotyczące spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta zostały wykazane w pkt 2 niniejszego sprawozdania.

#### **GŁÓWNE OBSZARY DZIAŁANIA GRUPY FIGENE:**

- rozwój, budowa i optymalizacja projektów energetyki wiatrowej,
- rozwój i realizacja projektów opartych na technologii PV,
- pilotażowe wdrożenia technologii magazynowania energii,
- projektowanie i wdrażanie modeli dystrybucji i sprzedaży energii elektrycznej, w tym dotyczących wysp energetycznych,
- optymalizacja i zarządzanie sieciami dystrybucyjnymi zaopatrującymi w energię elektryczną grupy podmiotów gospodarczych.

Grupa FIGENE świadczy najwyższej jakości usługi, ukierunkowane na potrzeby i oczekiwania klienta biznesowego, takie jak:

- Realizacja budowy wielkoskalowych elektrowni wiatrowych (pojedyncze turbiny o mocach zwykle powyżej 2 MW lub farmy wiatrowe złożone z kilku lub kilkudziesięciu turbin wiatrowych, produkujące energię elektryczną w celu jej sprzedaży do sieci), infrastruktury towarzyszącej oraz zarządzanie nimi;
- Wytwarzanie energii elektrycznej pozyskiwanej z farm wiatrowych;
- Repowering: zwiększanie zainstalowanej mocy w istniejących obecnie farmach wiatrowych;
- Sprzedaż energii elektrycznej w oparciu o umowy Power Purchase Agreements (PPA) w zakresie bezpośredniej sprzedaży energii elektrycznej przez producenta energii ze źródeł odnawialnych (corporate PPA). PPA, jako alternatywa do rządowych systemów wsparcia (OZE, CHP), pozwala długoterminowo zabezpieczyć cenę energii oraz daje możliwość jej nabywcom ograniczenia negatywnego wpływu na środowisko naturalne poprzez bezpośredni zakup zielonej energii;
- Dystrybucja energii elektrycznej: kompleksową ofertę dystrybucji i obrotu energią elektryczną kierujemy w szczególności do właścicieli obiektów komercyjnych (galerie handlowe, obiekty biurowe) oraz obszarów przemysłowych (powstałych po restrukturyzacji upadłych lub reprivatyzowanych zakładów), w których istnieje możliwość przekształcenia infrastruktury elektroenergetycznej zasilającej obiekt w sieć dystrybucyjną i utworzenie nowego obszaru dystrybucji energii elektrycznej (tzw. OSDn);
- Budowa i zarządzanie elektroenergetyczną infrastrukturą sieciową: kierując swoją ofertę w tym zakresie do inwestorów i deweloperów (centra handlowe, budynki biurowe, zabudowa wielorodzinna) oraz do zarządców stref aktywności gospodarczej.

Strukturę Grupy kapitałowej Emitenta **na dzień publikacji raportu** przedstawia poniższy schemat:







### **30. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje wszystkie jednostki wchodzące w skład Grupy FIGENE.

### **31. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, Z UWZGLĘDNIENIEM INFORMACJI W ZAKRESIE POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCEGO ZOBOWIĄZAŃ ALBO WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ**

Spółka zależna od Emitenta tj. FIGENE Energia sp. z o.o. odpowiadała na kolejne wezwania Urzędu Regulacji Energetyki w związku z postępowaniem kontrolnym związanym z posiadaną przez tą spółkę koncesją na obrót energią elektryczną, udostępniając aktualną dokumentację finansowo-księgową. Spółka FIGENE ENERGIA sp. z o.o. uważa, że spełniła wszystkie wymagane przez URE wytyczne dla przedsiębiorstw obrotu związane z zabezpieczeniem finansowym prowadzonej działalności sprzedaży energii elektrycznej. Na wszystkie wezwania FIGENE ENERGIA sp. z o.o. odpowiadała z zachowaniem określonego terminu oraz przesyłała komplet wymaganej dokumentacji. Dodatkowo zgodnie z wytycznymi URE FIGENE ENERGIA sp. z o.o. wystąpiła również niezależnie od powyższej kontroli z wnioskami o wydanie koncesji na prowadzenie działalności dystrybucyjnej dla wybranych obszarów objętych oddziaływaniem sieci elektrycznej należącej do Spółki. W dniu 04 listopada 2021 r. taka koncesja na dystrybucję energii elektrycznej została wydana przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki na okres od 04 listopada 2021 do 03 listopada 2031 r.

Ponadto w URE toczą się jeszcze dwa postępowania administracyjne dotyczące spółki FIGENE ENERGIA Sp. z o.o., tj. wszczęte w dniu 26 marca 2021 roku, w sprawie niedostosowania się przez spółkę FIGENE ENERGIA Sp. z o.o. do regulacji zawartych w Prawie energetycznym poprzez niezastosowanie cen i stawek opłat za energię elektryczną zgodnych z art. 5 ust. 1 i 1a oraz art. 6 ust. 1 i 2 Ustawy oraz wszczęte w dniu 31 marca 2021 roku, w związku z niedopełnieniem przez spółkę FIGENE Energia Sp. z o.o. obowiązku w zakresie uzyskania i przedstawienia do umorzenia Prezesowi Urzędu Regulacji Energetyki świadectw pochodzenia potwierdzających wytworzenie energii elektrycznej z biogazu rolniczego lub innych niż biogaz rolniczy odnawialnych źródeł energii. Postępowania te nie są zagrożeniem odebrania koncesji na obrót energią elektryczną.

### **32. OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH, UJAWNIONYCH W KWARTALNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, W SZCZEGÓLNOŚCI OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA I JEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ I OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO ZYSKI LUB PONIESIONE STRATY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE OMÓWIENIE PERSPEKTYW ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ PRZYNAJMNIEJ W NAJBLIŻSZYM ROKU OBROTOWYM**

W omawianym okresie sprawozdawczym miały miejsce następujące czynniki (w tym o nietypowym charakterze) wpływające na wyniki Grupy FIGENE:



Struktura wykazywanych za III kwartał 2021 roku przychodów ze sprzedaży dotyczyła wyłącznie segmentu „Energia odnawialna”, a wartość 2 142 tys. zł, została wygenerowana głównie przez spółki zależne - FIGENE Energia Sp. z o.o. oraz ENOR Sp. z o.o.

W III kwartale 2021 roku skonsolidowane koszty ogólnego zarządu wyniosły 2 135 tys. zł i były wyższe od wygenerowanych w analogicznym okresie roku ubiegłego o 1 030 tys. zł. Istotnym kosztem operacyjnym w omawianym okresie stanowiła m.in. amortyzacja, której wartość wyniosła 256 tys. zł i była wynikiem stosowania MSSF 16 „Leasing”. Ujmowanie prawa do użytkowania (umowy dzierżawy gruntu, najmu lokali, umowy dzierżawy sieci elektrycznej i leasingu infrastruktury elektroenergetycznej, leasingu samochodów) składnika aktywów stanowiącego przedmiot leasingu oraz zobowiązania z tytułu leasingu wymaga uwzględnienia amortyzacji, a także kosztów odsetkowych - jako składnik kosztów finansowych. Grupa w omawianym kwartale odnotowała zysk netto w kwocie 7 tys. zł.

Aktywa trwałe Grupy FIGENE na dzień 30 września 2021 r. wyniosły 553 mln zł, z czego podobnie jak na ostatni dzień roku obrotowego 2020, ponad 91% stanowiła bilansowa wartość firmy wynikająca z nabycia jednostek zależnych. Istotną pozycją mającą wpływ na wartość aktywów trwałych (rzeczowe aktywa trwałe), miało zastosowanie MSSF 16, o czym była mowa powyżej.

Aktywa obrotowe Grupy Kapitałowej FIGENE Capital na dzień 30 września 2021 roku stanowiły prawie 3% aktywów ogółem, z czego największą kwotą, podobnie jak w ubiegłych okresach, były należności z tytułu nabytych wierzytelności 5,9 mln zł.

Kapitał własny na ostatni dzień trzeciego kwartału 2021 r. wyniósł 542 mln zł. Oprócz kapitału zakładowego w kwocie 212 mln zł, istotną pozycją jest także wartość kapitału zapasowego wynikającego ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej w Spółce Dominującej, której wartość wyniosła 337 mln zł. Na dzień 30 września 2021 roku stosowanie MSSF 16 znacznie wpłynęło na pozycję „Niepodzielony wynik finansowy”, gdzie kwota -10,4 mln zł wynikała także z korekty wyniku lat ubiegłych.

Kwota zobowiązań długo- i krótkoterminowych na dzień 30 września 2021 roku wyniosła łącznie 29,4 mln zł, z czego 12,2 mln zł stanowiły zobowiązania z tytułu leasingu (MSSF 16). Kredyty i pożyczki krótkoterminowe wyniosły 10,2 mln zł i były to zobowiązania spółek Grupy FIGENE w stosunku do podmiotów zewnętrznych.

Obecnie, Spółka dominująca FIGENE CAPITAL S.A. finansuje i koordynuje proces konsolidacji podmiotów wytwórczych w segmencie energetyki wiatrowej. Uwzględniając potencjał odnawialnych źródeł energii, działalność Emitenta i jego spółek zależnych koncentruje się na realizacji projektów w obszarze energetyki wiatrowej, która ze względu na geopołożenie Polski i sprzyjające warunki klimatyczne jest jednym z najbardziej dynamicznie rozwijających się sektorów w ramach energetyki odnawialnej i będzie stanowić istotny element krajowego systemu elektroenergetycznego. W swojej działalności podporządkowanej wykorzystaniu koniunktury oraz wzrostowi popytu na energię elektryczną, Grupa FIGENE koncentruje się na realizacji projektów w obszarze energetyki wiatrowej, która generuje obecnie najniższe koszty wytwarzania spośród wszystkich źródeł wytwarzających energię.

Grupa kapitałowa FIGENE CAPITAL rozpoczęła realizację budowy elektrowni oraz infrastruktury towarzyszącej, celem wytwarzania energii elektrycznej pozyskiwanej z farm wiatrowych i jej sprzedaży oraz dystrybucji do dużych odbiorców końcowych, posiadających w swojej strategii cel dywersyfikacji źródeł zaopatrzenia w energię elektryczną. Grupa FIGENE posiada obecnie projekty farm wiatrowych o potencjalnej mocy 123 MW i rocznej produktywności 339 371 MWh, które zgodnie z obowiązującym prawem posiadają status gotowych do realizacji. Planowane są też kolejne inwestycje, poprzez rozszerzenie Grupy Kapitałowej FIGENE CAPITAL o już funkcjonujące i efektywne farmy wiatrowe, aby w efekcie zbudować portfel projektów o mocy przekraczającej 500 MW.

Operując na wszystkich szczeblach drabiny tworzenia wartości: od wytwarzania energii elektrycznej, przez jej dystrybucję, po sprzedaż, które ze względu na swoją skalę i komplementarność, stanowią



zespół wzajemnie uzupełniających się elementów pozwalających efektywnie wykorzystywać możliwości rozwojowe Grupy FIGENE.

Grupa Kapitałowa posiada atrakcyjny portfel projektów farm wiatrowych, które zgodnie z obowiązującym prawem posiadają status gotowych do realizacji oraz spółki wyspecjalizowane w branży energetycznej, m.in. odpowiadające za dystrybucję i sprzedaż energii elektrycznej generowanej ze źródeł OZE, a także specjalizujące się w przygotowaniu procesów inwestycyjnych związanych z budową farm wiatrowych, ocenie ich potencjału optymalizacji oraz utrzymaniu technicznym.

Model biznesowy całej Grupy Kapitałowej FIGENE CAPITAL zakłada z jednej strony budowę grupy podmiotów o strukturze homogenicznej, związanej w tym przypadku ściśle z branżą energetyczną, a z drugiej kreację otoczenia dla tej grupy i jej funkcjonowania poprzez rozszerzenie zakresu działalności o realizację innowacyjnych projektów rozwojowych, jak również nawiązywanie ścisłej i długookresowej współpracy z odbiorcami energii i partnerami technologicznymi.

### 33. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

#### Liczba akcji w posiadaniu członków Zarządu

- Pan Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu Spółki na dzień 30 września 2021 r. posiadał bezpośrednio 7.900.000 akcji Emitenta, stanowiących 0,37% w kapitale zakładowym i 0,37% w głosach Emitenta. Ponadto, Pan Janusz Petrykowski jest 99% właścicielem oraz dyrektorem spółki WISDOM Limited posiadającej na dzień 30 września 2021 r. 102.000.000 akcji Spółki, stanowiących 4,82% w kapitale zakładowym i 4,81% w głosach Emitenta. Łącznie, bezpośrednio i pośrednio na dzień 30 września 2021 r. Pan Janusz Petrykowski posiadał 109.900.000 akcji Emitenta, stanowiących 5,19% w kapitale zakładowym i 5,19% w głosach FIGENE CAPITAL S.A.

Na dzień publikacji sprawozdania, Pan Janusz Petrykowski bezpośrednio posiadał 7.900.000 akcji Emitenta, stanowiących 0,37% w kapitale zakładowym i 0,37% w głosach Emitenta, natomiast pośrednio poprzez WISDOM Limited, posiada 226.000.000 akcji Emitenta, stanowiących 10,68% w kapitale zakładowym i 10,66% w głosach Emitenta.

Łącznie pośrednio i bezpośrednio, Pan Janusz Petrykowski posiada obecnie 233.900.000 akcji stanowiących 11,06% w kapitale zakładowym Emitenta i 11,04% w głosach Emitenta.

#### Liczba akcji w posiadaniu członków Rady Nadzorczej

Według najlepszej wiedzy Spółki na dzień 30 września 2021 roku oraz na dzień publikacji sprawozdania finansowego liczba akcji Spółki będących w posiadaniu członków Rady Nadzorczej przedstawiała się następująco:

- Pan Andrzej Bruczko – Przewodniczący Rady Nadzorczej jest akcjonariuszem posiadającym na dzień 30 września 2021 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania 60.012.350 akcji Emitenta, stanowiących 2,84% w kapitale zakładowym i 2,83% w głosach.
- Pan Jacek Sadowski - Członek Rady Nadzorczej, w ramach prowadzonej działalności gospodarczej DEMO JACEK SADOWSKI, na dzień 30 września 2021 r. oraz na dzień publikacji sprawozdania posiadał 1.000.000 akcji Emitenta, stanowiących 0,05% w kapitale zakładowym i 0,05% w głosach.
- Pani Mariola Więckowska pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki, będąc jednocześnie komplementariuszem uprawnionym do 99% zysku w Kancelaria CSW Więckowska i Partnerzy Radcy Prawni Spółka komandytowa – Autoryzowanego Doradcy Emitenta. Na dzień 30 września 2021 r. oraz na dzień publikacji sprawozdania Pani Mariola Więckowska pośrednio posiadała 750.000 akcji Emitenta, stanowiących 0,04% w kapitale zakładowym i 0,04% w głosach.



## Wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej

WYNAGRODZENIE I TRANSAKcje CZŁONKÓW ZARZĄDU, KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ I ORGANÓW NADZORU	Wynagrodzenia	
	Za okres	
	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
Zarząd	279 000,00	270 511,00
Prokurenci	0,00	15 000,00
Rada Nadzorcza	52 928,30	90 381,90
<b>Razem</b>	<b>331 928,30</b>	<b>375 892,90</b>

## TRANSAKcje JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje pomiędzy FIGENE CAPITAL S.A. a podmiotami powiązаныmi	Pożyczki udzielone		Przychody finansowe w tym odsetki	
	na dzień		za okres	
	30.09.2021	31.12.2020	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
<b>Podmioty zależne</b>	<b>20 897 541,65</b>	<b>13 124 451,57</b>	<b>1 249 582,27</b>	<b>383 553,82</b>
Take The Wind Sp. z o.o.	1 943 880,93	164 637,94	31 125,44	21 012,52
Hagart Sp. z o.o.	5 565 330,18	5 377 191,14	153 545,04	151 874,55
FIGENE Energia Sp. z o.o.	1 766 672,10	1 449 259,84	16 601,30	2 402,74
Almark Sp. Z o.o.	1 311 939,26	1 237 999,00	35 105,55	27 004,27
Magnolia Energy Sp. z o.o.	1 125 705,30	719 080,86	46 875,44	46 281,05
PT Energia Sp. z o.o.	844 292,56	761 851,07	32 447,49	31 636,16
Dahlia Energy Sp. z o.o.	614 977,69	613 294,33	17 519,36	21 048,60
FIR Energy Sp. Z o.o.	16 466,82	16 006,84	459,98	461,67
Proreta Sp. z o.o.	24 925,76	23 392,47	1 533,29	1 538,90
Equilibrium Sp. z o.o.	473 013,44	410 943,02	27 242,77	29 134,74
Eolica Sp. z o.o.	643 008,04	295 974,93	13 683,30	5 183,33
ENOR Sp. z o.o.	3 807 509,90	1 052 947,95	125 261,11	42 943,01
Birch Energy Sp. Z o.o.	891 157,28	854 576,77	36 580,51	0,00
ENEKO 1 Sp. z o.o.	3 104,21	1 531,23	72,98	40,27
Invest Wind Sp. z o.o.	166 995,76	106 929,47	4 716,29	2 992,01
Ventus Investments S.A.	35 710,69	0,00	360,69	0,00
Green Force Sp. Zo.o.	1 662 851,73	0,00	706 451,73	0,00
<b>Transakcje z udziałem członków Zarządu i Rady Nadzorczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Transakcje z podmiotami powiązаныmi z członkami Zarządu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**TRANSAKcje JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI c.d.**

Transakcje pomiędzy FIGENE CAPITAL S.A. a podmiotami powiązanyymi	Zakupy od podmiotów powiązanych		Pożyczki otrzymane	
	za okres		na dzień	
	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020	30.09.2021	31.12.2020
<b>Podmioty zależne</b>	<b>18 750,00</b>	<b>18 750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
ENOR Sp. z o.o.	18 750,00	15 060,28	0,00	0,00
<b>Transakcje z udziałem członków Zarządu i Rady Nadzorczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 682 504,39</b>	<b>293 192,21</b>
<b>Transakcje z podmiotami powiązanyymi z członkami Rady Nadzorczej</b>	<b>544,64</b>	<b>544,64</b>	<b>445 778,08</b>	<b>456 904,11</b>
KLN Investments S.A.	0,00	3 581,17	0,00	0,00
Remedis S.A.	0,00	0,00	445 778,08	456 904,11
<b>Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SKRÓCONE JEDNOSTKOWE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
FIGENE CAPITAL S.A.**

**za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku**



## WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.01.2021 - 30.09.2021		01.01.2020 - 30.09.2020 *)	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	35 520	7 754	46 000	10 356
Amortyzacja	163 074	35 597	167 005	37 597
Koszt własny sprzedaży	0	0	0	0
Przychody finansowe, w tym:	2 406 898	525 397	375 481	84 530
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	1 655 253	361 322	0	0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-1 715 459	-374 464	37 958	8 545
Zysk (strata) brutto	269 146	58 751	282 166	63 522
Zysk (strata) netto	272 253	59 430	290 216	65 335
Zysk (strata) netto – działalność kontynuowana	244 249	53 317	284 961	64 152
Zysk (strata) netto – działalność zaniechana	28 003	6 113	5 255	1 183
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 483 087	-323 740	-976 037	-219 729
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-483 813	-105 611	-1 354 967	-305 035
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-140 000	-30 560	4 275 000	962 404
Przepływy pieniężne netto razem	-1 966 901	-429 351	1 943 996	437 640
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,000128	0,000027	0,0002	0,0000

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	30.09.2021		31.12.2020		30.09.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	564 705 320	121 890 246	297 124 782	64 385 191	296 092 256	65 077 373
Aktywa trwałe	533 237 092	115 097 907	275 524 992	59 704 644	275 432 304	60 844 814
Aktywa obrotowe	31 468 229	6 792 339	21 599 790	4 680 547	20 659 951	4 563 919
Środki pieniężne	42 560	9 186	2 009 480	435 443	2 038 900	450 407
Zobowiązania razem	12 480 560	2 693 898	4 064 774	880 813	3 554 304	785 169
w tym zobowiązania krótkoterminowe	12 409 732	2 678 610	3 481 339	754 386	3 125 139	690 364
Kapitał własny	552 224 760	119 169 348	293 060 008	63 504 379	292 537 951	64 623 564
Kapitał zakładowy	211 577 132	45 668 400	152 319 632	33 006 768	151 669 632	33 504 823
Liczba udziałów/akcji w sztukach	2 115 771 319	2 115 771 319	1 523 196 319	1 523 196 319	1 516 696 319	1 516 696 319
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	0,2610	0,0563	0,192	0,042	0,1929	0,0426





Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczono według kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień okresu. Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EUR obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym.

Ogłoszone przez Narodowy Bank Polski średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR wyniosły w okresach objętych niniejszym sprawozdaniem finansowym:

Rok obrotowy	średni kurs w okresie*	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01.2021 - 30.09.2021	4,5811	4,4541	4,6603	4,6329
01.01.2020 - 31.12.2020	4,4742	4,2279	4,6330	4,6148
01.01.2020 - 30.09.2020	4,4420	4,3010	4,5523	4,5268

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	Nota	za okres	
		01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
<b>Przychody ze sprzedaży</b>		<b>35 520,00</b>	<b>46 000,00</b>
Przychody z działalności windykacyjnej	1	0,00	46 000,00
Przychody ze sprzedaży usług		35 520,00	0,00
<b>Koszty bezpośrednie świadczonych usług</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Cena zakupu spłaconych wierzytelności		0,00	0,00
Pozostałe koszty bezpośrednie		0,00	0,00
Koszt własny sprzedaży		0,00	0,00
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>		<b>35 520,00</b>	<b>46 000,00</b>
Pozostałe przychody operacyjne	2	846,03	1 275 201,45
Koszty sprzedaży		0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu		1 701 136,80	1 280 018,13
Pozostałe koszty operacyjne	2	50 687,89	3 225,62
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		<b>- 1 715 458,66</b>	<b>37 957,70</b>
Przychody finansowe		2 406 897,99	375 480,91
Koszty finansowe		422 292,93	131 272,67
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>269 146,40</b>	<b>282 165,94</b>
Podatek dochodowy	3	-24 897,00	2 795,00
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>244 249,40</b>	<b>284 960,94</b>
<b>Zysk (strata) z działalności zaniechanej</b>		<b>28 003,18</b>	<b>5 255,30</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>272 252,58</b>	<b>290 216,24</b>
<b>Suma całkowitych dochodów</b>		<b>272 252,58</b>	<b>290 216,24</b>
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję</b>			
Podstawowy za okres obrotowy		<b>0,000128</b>	<b>0,0002</b>
Rozwodniony za okres obrotowy		<b>0,000128</b>	<b>0,0002</b>
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej</b>			
Podstawowy za okres obrotowy		<b>0,000115</b>	<b>0,0002</b>
Rozwodniony za okres obrotowy		<b>0,000115</b>	0,0002
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej</b>		<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>

\*) dane za okres porównawczy zostały zaprezentowane zgodnie z MSSF 5 - Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży i działalność zaniechana



## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

<b>AKTYWA</b>	<b>Nota</b>	<b>stan na 30.09.2021</b>	<b>stan na 31.12.2020</b>	<b>stan na 30.09.2020</b>
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>533 237 091,79</b>	<b>275 524 992,06</b>	<b>275 432 304,49</b>
Wartości niematerialne		40 472,04	42 455,45	43 116,59
Rzeczowe aktywa trwałe		149 222,90	177 595,08	178 466,11
Prawo do użytkowania (leasing)	4	398 450,29	531 267,07	575 539,33
Aktywa finansowe		532 565 876,56	274 635 182,46	274 635 182,46
Udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3	83 070,00	138 492,00	0,00
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>31 468 228,53</b>	<b>21 599 789,65</b>	<b>20 659 951,09</b>
Udzielone pożyczki	5	24 749 708,59	13 117 494,30	10 398 436,29
Należności z tytułu dostaw i usług		58 987,32	10 000,00	52 129,00
Należności z tytułu nabytych wierzytelności		5 860 156,61	5 860 156,61	5 903 904,94
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności		219 843,86	228 267,03	1 953 119,98
Pozostałe aktywa		216 573,41	60 930,50	0,00
Rozliczenia międzyokresowe		320 378,94	313 460,80	313 460,80
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		42 579,80	2 009 480,41	2 038 900,08
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>564 705 320,32</b>	<b>297 124 781,71</b>	<b>296 092 255,58</b>

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

PASYWA	Nota	stan na 30.09.2021	stan na 31.12.2020	stan na 30.09.2020
<b>Kapitał własny</b>		<b>552 224 760,21</b>	<b>293 060 007,63</b>	<b>292 537 951,48</b>
Kapitał podstawowy		211 577 131,90	152 319 631,90	151 669 631,90
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej		336 773 452,63	137 368 452,63	139 458 103,34
Pozostałe kapitały		3 601 923,10	2 159 650,71	1 120 000,00
Niepodzielony wynik finansowy		0,00	0,00	0,00
Wynik finansowy bieżącego okresu		272 252,58	1 212 272,39	290 216,24
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>		<b>70 828,00</b>	<b>583 435,48</b>	<b>429 165,49</b>
Kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		70 828,00	64 027,00	11 175,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		0,00	519 408,48	417 990,49
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>12 409 732,11</b>	<b>3 481 338,60</b>	<b>3 125 138,61</b>
Kredyty i pożyczki		9 902 539,60	1 032 096,32	978 645,36
Z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania handlowe		1 054 017,41	517 736,68	838 330,51
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		461 379,31	378 053,34	328 611,36
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0,00	27 227,00	0,00
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		341 295,98	608 305,99	0,00
Pozostałe zobowiązania	6,7	502 025,31	905 919,27	370 018,30
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	6	148 474,50	12 000,00	609 533,08
<b>Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>564 705 320,32</b>	<b>297 124 781,71</b>	<b>296 092 255,58</b>



## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>Okres zakończony 30.09.2021</b>						
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2021 r.</b>	<b>152 319 631,90</b>	<b>137 368 452,63</b>	<b>2 159 650,71</b>	<b>1 212 272,39</b>	<b>0,00</b>	<b>293 060 007,63</b>
Emisja akcji – kapitał docelowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta prezentacji kapitału zapasowego	0,00	0,00	- 470 000,00	0,00	0,00	-470 000,00
Pokrycie straty kapitałem zapasowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma całkowitych dochodów netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podwyższenie kapitału-rej. w KRS i wpłaty na kapitał	59 257 500,00	199 405 000,00	0,00	0,00	0,00	258 662 500,00
Emisja akcji przed rejestracją w KRS	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00	1 212 272,39	-1 212 272,39	272 252,58	272 252,58
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2021 r.</b>	<b>211 577 131,90</b>	<b>336 773 452,63</b>	<b>3 601 923,10</b>	<b>0,00</b>	<b>272 252,58</b>	<b>552 224 760,21</b>
<b>Okres zakończony 31.12.2020</b>						
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2020 roku</b>	<b>142 584 408,50</b>	<b>111 463 799,47</b>	<b>6 260 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 569 650,71</b>	<b>261 877 858,68</b>
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	0,00	0,00	-5 140 000,00	0,00	0,00	-5 140 000,00
Emisja akcji	9 735 223,40	26 654 653,16	220 0000,00	0,00	0,00	36 609 876,56
Emisja akcji - umorzenie	0,00	- 750 000,00	-750 000,00	0,00	0,00	-1 500 000,00
Suma całkowitych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał zapasowy z zysku	0,00	0,00	1 569 650,71	0,00	-1 569 650,71	0,00
Przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00	1 212 272,39	1 212 272,39
<b>Kapitał własny na dzień 31.12.2020 roku</b>	<b>152 319 631,90</b>	<b>137 368 452,63</b>	<b>2 159 650,71</b>	<b>0,00</b>	<b>1 212 272,39</b>	<b>293 060 007,63</b>

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>		
<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>272 252,58</b>	<b>290 216,24</b>
<b>Korekty razem:</b>	<b>-1 783 534,89</b>	<b>-1 293 480,03</b>
Amortyzacja	163 074,37	167 005,70
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-751 645,05	-375 465,47
Koszty odsetek	129 038,28	130 889,17
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	- 1 237 999,00
Zmiana stanu rezerw	136 474,50	444 533,32
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	-40 564,15	-407 084,87
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-563 904,75	2 976,74
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu pożyczek spłaconych na podstawie kompensaty	0,00	0,00
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-6 918,14	8 345,81
Nieodpłatne nabycie wierzytelności	-1 655 252,94	0,00
Koszty podwyższenia kapitału zakładowego niezarejestrowanego w KRS	0,00	0,00
Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)	0,00	0,00
Inne korekty	806 162,99	-26 681,43
<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>-1 511 282,31</b>	<b>-1 003 263,79</b>
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	28 195,00	27 227,00
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>- 1 483 087,31</b>	<b>-976 036,79</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>8 601 405,00</b>	<b>69 433,73</b>
Odsetki otrzymane	0,00	8 633,73
Udzielone pożyczki	8 601 405,00	60 800,00
Sprzedaż udziałów i akcji	0,00	0,00
<b>Wydatki</b>	<b>9 225 218,30</b>	<b>1 424 400,67</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-98,00	24 328,55
Wydatki na aktywa finansowe	0,00	0,00
Udzielone pożyczki	9 225 316,30	1 400 072,12



<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-623 813,30</b>	<b>-1 354 966,94</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>		
<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>4 924 999,99</b>
Wpływy netto z emisji akcji	0,00	4 449 999,99
Kredyty i pożyczki	0,00	475 000,00
Inne wpływy finansowe - zwrot podatku PCC	0,00	0,00
Wpływy z tytułu zaliczki na warranty subskrypcyjne	0,00	0,00
<b>Wydatki</b>	<b>140 000,00</b>	<b>650 000,00</b>
Nabycie udziałów i akcji	0,00	0,00
Odsetki i prowizje	40 000,00	25 000,00
Spląty kredytów i pożyczek	100 000,00	625 000,00
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>140 000,00</b>	<b>4 274 999,99</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-1 966 900,61</b>	<b>1 943 996,26</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-1 966 900,61</b>	<b>1 943 996,26</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 009 480,41</b>	<b>94 903,82</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>42 579,80</b>	<b>2 038 900,08</b>

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
<b>Działalność kontynuowana</b>	<b>35 520,00</b>	<b>46 000,00</b>
Przychody ze sprzedaży wierzytelności	0,00	0,00
Przychody z windykacji	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług pozostałych	35 520,00	46 000,00
<b>SUMA przychodów ze sprzedaży</b>	<b>35 520,00</b>	<b>46 000,00</b>
Pozostałe przychody operacyjne	846,03	1 275 145,45
Przychody finansowe	2 406 897,99	375 480,91
<b>SUMA przychodów ogółem z działalności kontynuowanej</b>	<b>2 443 264,02</b>	<b>1 696 626,36</b>
Przychody z działalności zaniechanej	28 003,18	5 311,30
<b>SUMA przychodów ogółem</b>	<b>2 471 267,20</b>	<b>1 701 937,66</b>



## Główni klienci

Na dzień 30 września 2021 roku oraz na dzień 30 września 2020 roku Spółka nie zidentyfikowała kluczowych odbiorców, dla których wartość obrotów przekroczyłaby poziom 10% przychodów ze sprzedaży.

## Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
Zarząd	3,00	2,00
Rada Nadzorcza	5,00	5,00
Umowy o pracę	3,00	1,00
Umowy cywilnoprawne	0,00	3,00
<b>Razem</b>	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>

## 2. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

Spółka zaniechała działalności windykacji wierzytelności. Dane porównywalne zostały przekształcone. W związku z tym Spółka nie prezentuje przychodów i kosztów związanych z działalnością zaniechaną zarówno w okresie objętym sprawozdaniem finansowym jak i w okresie porównywalnym prezentowanych w sprawozdaniu z całkowitych dochodów oraz notach objaśniających.

## 3. PODATEK DOCHODOWY I ODROZONY PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	<b>13 361,00</b>	<b>911,00</b>
Dotyczący roku obrotowego	0,00	911,00
Korekty dotyczące lat ubiegłych	13 361,00	0,00
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	<b>11 536,00</b>	<b>1 884,00</b>
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	11 536,00	1 884,00
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów</b>	<b>24 897,00</b>	<b>2 795,00</b>

## Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	83 070,00	99 994,00
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	70 828,00	77 394,00
<b>Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>12 242,00</b>	<b>22 600,00</b>





W 2020 i 2021 roku obowiązuje podstawowa stawka podatkowa 19% i preferencyjna 9% po spełnieniu określonych warunków w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (tzw. progi podatkowe). Oszacowana przez Zarząd wysokość dochodów w 2021 roku nie przekroczy progów podatkowych, zgodnie z którymi dochody Spółki mogą zostać opodatkowane preferencyjną stawką podatkową wynoszącą w 2021 roku 9%. Różnice przejściowe wynikające z aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego zrealizują się w czasie obowiązywania stawki 9%.

#### 4. PRAWO DO UŻYTKOWANIA

##### Zmiany z tytułu prawa do użytkowania za okres 01.01.2021-30.09.2021

Wyszczególnienie	Budynki, lokale
<b>Wartość bilansowa na dzień 01.01.2021</b>	<b>885 445,14</b>
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
<b>Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2021</b>	<b>885 445,14</b>
<b>Umorzenie na dzień 01.01.2021</b>	<b>354 178,07</b>
Zwiększenia, z tytułu:	132 816,78
- amortyzacji	132 816,78
Zmniejszenia	0,00
<b>Umorzenie na dzień 30.09.2021</b>	<b>398 450,29</b>
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2021</b>	<b>398 450,29</b>

W związku z wejściem w życie MSSF 16 "Leasing", Spółka ujęła na dzień 1 stycznia 2019 roku prawo do użytkowania z tytułu najmu lokalu. Spółka wdrożyła MSSF 16 z zastosowaniem zmodyfikowanej metody retrospektywnej tj. z łącznym efektem pierwszego zastosowania MSSF 16 ujętym w dniu 1 stycznia 2019 roku oraz bez przekształcania danych porównawczych za poprzednie okresy sprawozdawcze.

Spółka na podstawie umowy najmu, zawartej w dniu 7 grudnia 2018 roku, wynajmuje lokal biurowy w Warszawie. Umowa została zawarta na okres 5 lat od dnia wydania przedmiotu najmu, tj. 15 grudnia 2018 roku.

#### 5. POŻYCZKI UDZIELONE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE

Wyszczególnienie	Wartość
<b>Wartość bilansowa na dzień 01.01.2021</b>	<b>13 117 494,30</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>10 787 073,66</b>
Udzielone pożyczki	10 787 073,66
Gotówkowe	
zapłata zobowiązań za spółki zależne	
Naliczone odsetki	1 451 566,33
Cesja Pożyczki	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>606 425,70</b>



Splata pożyczki	598 500,00
Splata odsetek	7 925,70
<b>Wartość bilansowa na dzień 30.09.2021</b>	<b>24 749 708,59</b>
w tym:	
<b>Część długoterminowa</b>	<b>0,00</b>
kapitał	0,00
odsetki	0,00
<b>Część krótkoterminowa</b>	<b>24 749 708,59</b>
kapitał	21 433 980,36
odsetki	3 315 728,23

### Zestawienie udzielonych pożyczek

Pożyczkobiorca	Należność główna	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
MAGNOLIA Sp. z o.o.	487 222,89	129 795,68	0	617 018,57	10%	31.12.2021
MAGNOLIA Sp. z o.o.	499 729,00	8 957,73	0	508 686,73	4%	31.12.2021
Almark Sp. z o.o.	938 720,00	373 219,26	0	1 311 939,26	5%	31.12.2021
Birch Energy Sp. Z o.o.	611 350,00	279 807,28	0	891 157,28	8%	06.11.2023
FIGENE Energia Sp. Z o.o.	342 000,00	8 046,03	0	350 046,03	4%	31.12.2021
FIGENE Energia Sp. Z o.o.	1 258 912,80	157 713,27	0	1 416 626,07	1%	31.12.2021
HAGART Sp. z o.o.	344 346,42	79 062,25	0	423 408,67	10%	31.12.2021
HAGART Sp. z o.o.	4 197 000,00	855 400,99	0	5 052 400,99	4%	31.12.2021
HAGART Sp. z o.o.	84 594,00	4 926,52	0	89 520,52	4%	31.12.2021
DAHLIA Sp. z o.o.	584 840,05	30 137,64	0	614 977,69	4%	31.12.2021
PRORETA Sp. z o.o.	20 500,00	4 425,76	0	24 925,76	10%	31.12.2021
PT ENERGIA Sp. z o.o.	391 300,00	84 791,31	0	476 091,31	10%	31.12.2021
PT ENERGIA Sp. z o.o.	252 105,36	52 002,99	0	304 108,35	1%	180 dni od uruchomienia sprzedaży energii
PT ENERGIA Sp. z o.o.	62 294,00	1 798,90	0	64 092,90	4%	31.12.2021



EQUILIBRUM Sp. z o.o.	352 020,00	78 450,60	0	430 470,60	10%	31.12.2021
EQUILIBRUM Sp. z o.o.	41 744,00	798,84	0	42 542,84	4%	31.12.2021
ENOR Sp. z o.o.	3 623 891,00	183 618,90	0	3 807 509,90	10%	31.12.2021
ENEKO 1 Sp. z o.o.	3 000,00	104,21	0	3 104,21	4%	31.12.2021
TAKE THE WIND Sp. z o.o.	1 893 441,30	50 439,63	0	1 943 880,93	4%	31.12.2021
Invest Wind Sp. z o.o.	158 250,00	8 745,76	0	166 995,76	4%	31.12.2021
FIR Energy Sp. z o.o.	15 375,00	1 091,82	0	16 466,82	4%	31.12.2021
Eolica Polska Sp. z o.o.	621 197,00	21 811,04	0	643 008,04	4%	31.12.2021
Efficient Holdings Ltd	3 658 397,54	193 769,40	0	3 852 166,94	0,8%	31.12.2021
Ventus Investments S.A.	35 350,00	360,69	0	35 710,69	4%	31.12.2021
Green Force Sp. z o.o.	956 400,00	706 451,73	0	1 662 851,73	10%	31.12.2021
<b>Razem</b>	<b>21 433 980,36</b>	<b>3 315 728,23</b>	<b>0</b>	<b>24 749 708,59</b>		

## 6. POŻYCZKI OTRZYMANE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Kredyty i pożyczki pozostałe	9 902 131,89	1 032 096,32
<b>Razem kredyty i pożyczki, w tym:</b>	<b>9 902 131,89</b>	<b>1 032 096,32</b>
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	9 902 131,89	1 032 096,32

Wyszczególnienie	Wartość
<b>Wartość bilansowa na dzień 01.01.2021</b>	<b>1 032 096,32</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>8 741 405,00</b>
Otrzymane pożyczki	8 741 405,00
Gotówkowe	0,00
Bezgotówkowe	8 741 405,00
Naliczone odsetki	380 620,57
<b>Zmniejszenia</b>	<b>251 990,00</b>
Splata pożyczki	251 990,00
<b>Wartość bilansowa na dzień 30.09.2021</b>	<b>9 902 131,89</b>
w tym:	0,00
<b>Część długoterminowa</b>	<b>0,00</b>



kapitał	0,00
odsetki	0,00
<b>Część krótkoterminowa</b>	<b>9 902 131,89</b>
kapitał	9 380 505,00
odsetki	521 626,89

#### Struktura zapadalności kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Kredyty i pożyczki płatne na żądanie lub w okresie do 1 roku	<b>9 902 131,89</b>	<b>1 032 096,32</b>
Kredyty i pożyczki długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- płatne powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
- płatne powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
- płatne powyżej 5 lat	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>9 902 131,89</b>	<b>1 032 096,32</b>

#### Kredyty i pożyczki otrzymane - struktura walutowa

Wyszczególnienie	30.09.2021		31.12.2020	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	3 346 682,47	3 346 682,47	1 032 096,32	1 032 096,32
EUR	1 414 977,53	6 555 449,42	-	-
<b>Razem</b>	<b>X</b>	<b>7 080 691,25</b>	<b>x</b>	<b>1 032 096,32</b>

Pożyczkodawca	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
REMEDIS S.A.	370 000,00	75 778,08	0,00	445 778,08	10%	30.12.2020
Rafał Rybarski	100 000,00	118 400,00	0,00	218 400,00	10%	30.06.2021
Janusz Petrykowski	206 090,00	19 869,87	0,00	225 959,87	4%	31.12.2021
Janusz Petrykowski	2 450 000,00	6 544,52	0,00	2 456 544,52	6,5 %	30.04.2022
AFCON RENEWABLE ENERGY LTD	6 254 415,00	301 034,42	0,00	6 555 449,42	0,8% - miesięcznie	31.12.2021
<b>Razem</b>	<b>9 380 505,00</b>	<b>521 626,89</b>	<b>0,00</b>	<b>9 902 131,89</b>		

#### 7. REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Rezerwy na niewypłacone wynagrodzenia	329 280,75	415 316,26



Rezerwa urlopowa	12 015,23	12 015,23
<b>Razem, w tym:</b>	<b>341 295,98</b>	<b>427 331,49</b>
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	<b>341 295,98</b>	<b>427 331,49</b>

## 8. POZOSTAŁE REZERWY

Wyszczególnienie	30.09.2021	31.12.2020
Niezafakturowane koszty w tym:	148 474,50	192 974,50
- koszty obsługi windykacji wierzytelności	0,00	0,00
- koszty usług obcych	148 474,50	192 974,50
Rezerwa na koszty wynagrodzeń dla Rady Nadzorczej	0,00	0,00
<b>Razem, w tym:</b>	<b>148 474,50</b>	<b>192 974,50</b>
- krótkoterminowe	148 474,50	192 974,50

### Zmiana stanu rezerw

Tytuł rezerwy	31.12.2020	utworzono	rozwiązano	wykorzystano	30.09.2021
Niezafakturowane koszty	192 974,50	0,00	0,00	44 500,00	148 474,50
- koszty obsługi windykacji wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty usług obcych	192 974,50	0,00	0,00	44 500,00	148 474,50
<b>Razem pozostałe rezerwy</b>	<b>192 974,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44 500,00</b>	<b>148 474,50</b>

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd spółki dominującej w dniu 15 listopada 2021 roku.

### Kierownik Jednostki – Zarząd

*Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu*

*Radosław Gronet – Wiceprezes Zarządu*

*Michał Kurek – Członek Zarządu*

Podmiot, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych oraz sporządzenie sprawozdania finansowego

**PKF BPO Sadowska-Malczewska Sp. k.**

**Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie finansowe**

Warszawa, dnia 15 listopada 2021 roku

