



**Rozszerzony skonsolidowany
raport kwartalny
Grupy Kapitałowej
FIGENE CAPITAL
za I kwartał 2021 roku**

zawierający

**skrótowe skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej FIGENE CAPITAL**

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku

oraz

**skrótowe jednostkowe sprawozdanie finansowe
FIGENE CAPITAL S.A.**

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ	4
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	6
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	7
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	9
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	13
1. <i>INFORMACJE OGÓLNE</i>	13
2. <i>WYKAZ I INFORMACJE O JEDNOSTKACH WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ.....</i>	14
3. <i>ZMIANY W GRUPIE KAPITAŁOWEJ</i>	25
4. <i>SZACUNKI I ZAŁOŻENIA</i>	25
5. <i>STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI</i>	25
6. <i>SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI</i>	30
7. <i>PRZYCHODY.....</i>	31
8. <i>POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE.....</i>	32
9. <i>ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ</i>	33
10. <i>DYWIDENDY</i>	34
11. <i>WARTOŚĆ FIRMY</i>	34
12. <i>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</i>	36
13. <i>PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING)</i>	38
14. <i>POŻYCZKI UDZIELONE – WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE.....</i>	40
15. <i>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU NABYTYCH WIERZYTELNOŚCI</i>	40
16. <i>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG – WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU</i>	40
17. <i>KAPITAŁ PODSTAWOWY.....</i>	41
18. <i>KREDYTY I POŻYCZKI</i>	43
19. <i>ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO.....</i>	45
20. <i>REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE.....</i>	45
21. <i>POZOSTAŁE REZERWY.....</i>	45
22. <i>NALEŻNOŚCI WARUNKOWE</i>	46
23. <i>ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE.....</i>	46
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>	46
25. <i>ZDARZENIA PO DACIE BILANSU.....</i>	47
26. <i>STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM.....</i>	47
27. <i>OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH ZADAŃ</i>	48
28. <i>INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....</i>	48
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>	50
30. <i>W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE</i>	



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..... 52

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..... 52*

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 RUPY 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..... 53*

33. *TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI 54*

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ..... 59

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW..... 61

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ..... 62

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM 64

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH 65

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO..... 66

1. *PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY..... 66*

2. *POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE..... 67*

3. *PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY..... 67*

4. *PRAWO DO UŻYTKOWANIA 68*

5. *POŻYCZKI OTRZYMANE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE 70*

6. *REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE..... 71*

7. *POZOSTAŁE REZERWY..... 72*



WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.01.2021 - 31.03.2021		01.01.2020-31.03.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	747 491	163 490	708 928	161 257
Amortyzacja	166 651	36 450	219 822	50 002
Koszt własny sprzedaży	540 469	118 210	391 115	88 965
Przychody finansowe, w tym:	2 085	456	803	183
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	0	0	0	0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-490 463	-107 273	-535 776	-121 871
Zysk (strata) brutto	-786 071	-171 928	-877 015	-199 491
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-818 350	-178 988	- 840 445	-191 172
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	2 853	624	-3 027	-689
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 192 225	-479 479	-795 397	-180 925
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-19 061	-4 169	-2 934	-667
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	110 499	24 168	623 278	141 774
Przepływy pieniężne netto razem	-2 100 786	-459 480	-175 053	-39 818
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	-0,00054	-0,0001	-0,0006	-0,0001

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

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	31.03.2021		31.12.2020		31.03.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	303 819 335	65 193 085	303 303 421	65 724 066	276 531 723	60 745 496
Aktywa trwale	291 215 527	62 488 579	291 417 026	63 148 354	265 353 580	58 290 003
Aktywa obrotowe	12 603 808	2 704 506	11 886 395	2 575 711	11 178 143	2 455 494
Środki pieniężne	168 843	40 522	2 245 057	486 491	272 644	59 891
Zobowiązania razem	20 823 318	4 468 236	19 549 406	4 236 241	23 067 861	5 067 298
w tym zobowiązania krótkoterminowe	8 983 613	1 927 690	7 489 143	1 622 853	6 622 133	1 454 678
Kapitał własny	282 996 016	60 724 850	283 754 015	61 487 825	253 463 862	55 678 198
Kapitał zakładowy	152 319 632	32 684 512	152 319 632	33 006 768	147 724 409	32 450 499
Liczba udziałów/akcji w sztukach	1 523 196 319	326 845 121	1 523 196 319	1 523 196 319	1 477 244 085	1 477 244 085
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	0,1858	0,0399	0,186	0,040	0,1716	0,0377



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 - 31.03.2021	4,5721	4,4773	4,6603	4,6603
01.01.2020 - 31.12.2020	4,4742	4,2279	4,6330	4,6148
01.01.2020 - 31.03.2020	4,3963	4,3010	4,6040	4,5523

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



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (wariant kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	Nota	za okres	
		01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020 *)
Przychody ze sprzedaży		747 491,34	708 927,86
Przychody z działalności windykacyjnej	7	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług	7	747 491,34	708 927,86
Koszty bezpośrednie świadczonych usług		540 469,07	391 114,87
Cena zakupu spłaconych wierzytelności	8	0,00	0,00
Pozostałe koszty bezpośrednie	8	0,00	0,00
Koszt własny sprzedaży	8	540 469,07	391 114,87
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		207 022,27	317 812,99
Pozostałe przychody operacyjne	9	21,41	4 302,96
Koszty sprzedaży	8	1 379,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	8	686 838,01	846 515,11
Pozostałe koszty operacyjne	9	9 289,38	11 377,02
Utrata wartości/odwrócenie utraty wartości instrumentów finansowych		0,00	0,00
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-490 462,71	-535 776,18
Przychody finansowe	10	2 085,91	802,50
Koszty finansowe	10	297 694,66	342 041,57
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-786 071,46	-877 015,25
Podatek dochodowy		32 279,00	-36 570,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-818 350,46	-840 445,25
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		2 853,59	-3 027,33
Zysk (strata) netto		-815 496,87	-843 472,58
Suma całkowitych dochodów		-815 496,87	-843 472,58
Zysk (strata) netto na jedną akcję			
Podstawowy za okres obrotowy	11	-0,0005	-0,0006
Rozwodniony za okres obrotowy	11	-0,0005	-0,0006
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej			
Podstawowy za okres obrotowy	11	-0,0005	-0,0006
Rozwodniony za okres obrotowy	11	-0,0005	-0,0006
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej		-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 31.03.2021	stan na 31.12.2020	stan na 31.03.2020
Aktywa trwałe		291 215 526,61	291 417 026,56	265 353 579,60
Wartość firmy	11	254 740 671,89	254 760 671,89	232 656 069,01
Wartości niematerialne		41 794,32	42 455,45	46 766,53
Rzeczowe aktywa trwałe	12	29 816 442,49	29 776 368,34	23 554 832,00
Prawo do użytkowania (leasing)	13	6 496 530,91	6 699 038,87	8 896 773,09
Aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności		0,00	0,00	176 538,97
Pozostałe aktywa trwałe		0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		120 087,00	138 492,00	22 600,00
Aktywa obrotowe		12 603 807,90	11 886 395,37	11 178 143,50
Zapasy		0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki	14	113 806,90	112 828,47	110 635,79
Należności z tytułu dostaw i usług	16	1 279 104,36	355 492,97	462 062,26
Należności z tytułu nabytych wierzytelności	15	5 860 156,61	5 860 156,61	5 738 149,25
Pozostałe należności	16	4 472 255,16	2 918 273,78	4 195 386,59
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0,00	0,00	52 129,00
Rozliczenia międzyokresowe		356 410,74	333 655,88	347 136,86
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		168 843,35	2 245 057,16	272 643,75
Pozostałe aktywa finansowe		353 230,78	60 930,50	0,00
AKTYWA RAZEM		303 819 334,51	303 303 421,93	276 531 723,10



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ C.D.

PASYWA	NOTA	stan na 31.03.2021	stan na 31.12.2020	stan na 31.03.2020
Kapitał własny		282 996 016,28	283 754 015,25	253 463 862,10
Kapitał podstawowy	17	152 319 631,90	152 319 631,90	147 724 408,50
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej		137 368 452,63	137 368 452,63	111 463 799,47
Pozostałe kapitały		2 159 650,71	2 159 650,71	1 120 000,00
Niepodzielony wynik finansowy	17	-9 304 622,74	-7 493 682,43	-6 000 872,69
Wynik finansowy bieżącego okresu		-815 496,87	-1 868 438,21	-843 473,18
Udziały niekontrolujące		1 268 400,65	1 268 400,65	0,00
Zobowiązanie długoterminowe		11 839 704,78	12 060 263,57	16 445 728,26
Kredyty i pożyczki	18	0,00	0,00	2 231 284,33
Pozostałe zobowiązania		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	19	11 561 803,78	11 796 236,57	14 014 443,93
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		77 901,00	64 027,00	0,00
Pozostałe rezerwy	21	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Inne zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe		8 983 613,46	7 489 143,10	6 622 132,74
Kredyty i pożyczki	18	1 805 444,60	1 591 212,90	3 114 961,46
Z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania handlowe	18	2 740 201,80	1 622 402,45	1 142 921,70
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	19	1 079 509,68	1 017 619,40	1 370 347,74
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		165 842,00	27 227,00	0,00
Pozostałe zobowiązania		2 217 458,93	2 257 120,90	551 934,44
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		11 333,84	51 333,84	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20	300 000,00	312 000,00	106 547,14
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		663 822,61	610 226,61	101 051,87
Pozostałe rezerwy	21	0,00	0,00	233 659,75
PASYWA RAZEM		303 819 334,52	303 303 421,92	276 531 723,10



SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 01.01.2021 roku	152 319 631,90	137 368 452,63	2 159 650,71	-6 225 281,78	-1 868 438,21	283 754 015,26
Korekta błędu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny po korektach	152 319 631,90	137 368 452,63	2 159 650,71	-6 225 281,78	-1 868 438,21	283 754 015,26
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma całkowitych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	-815 496,87	-815 496,87
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podział wyniku	0,00	0,00	0,00	-1 868 438,21	1 868 438,21	0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	57 497,90	0,00	57 497,90
Kapitał własny na dzień 31.03.2021 roku	152 319 631,90	137 368 452,63	2 159 650,71	-8 036 222,09	-815 496,87	282 996 016,28



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
okres zakończony 31.12.2020 roku						
Kapitał własny na dzień 01.01.2020	142 584 408,50	111 463 799,47	6 260 000,00	-4 814 349,79	0,00	254 307 078,89
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
Kapitał własny po korektach	142 584 408,50	111 463 799,47	6 260 000,00	-4 814 349,79	0,00	254 307 078,89
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
Podział wyniku netto	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wycena opcji menadżerskich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Kapitał własny na dzień 31.12.2020	152 319 631,90	137 368 452,63	2 159 650,71	-6 225 281,78	-1 868 438,21	283 754 015,26

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-815 496,87	-880 042,58
Korekty razem:	-1 533 748,99	84 819,26
Amortyzacja	221 413,01	221 027,04
Odpis wartości firmy	0,00	0,00
Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 598,80	-787,06
Koszty odsetek	197 707,56	323 859,30
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	-12 000,00	175 207,13
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	-2 529 375,94	27 075,88
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 253 037,83	-345 923,25
Zmiana zobowiązań z tytułu leasingu	-301 441,14	-366 705,35
Zmiana stanu pozostałych aktywów	- 25 004,86	-3 384,61
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu pożyczek spłaconych na podstawie kompensaty	0,00	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	- 341 684,25	54 450,18
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Gotówka z działalności operacyjnej	-2 349 245,86	-795 223,32
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	157 020,00	0,00
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 192 225,86	-795 223,32
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	31 036,99	0,00
Udzielone pożyczki	31 036,99	0,00
Sprzedaż udziałów i akcji	0,00	0,00
Wydatki	-50 098,00	-2 934,33
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-50 098,00	-2 934,33
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-19 061,01	-2 934,33
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	160 500,00	881 554,36



Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	499 999,99
Wpływy z tytułu zaliczki na warranty subskrypcyjne	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	160 500,00	381 554,37
Inne wpływy finansowe - zwrot podatku PCC	0,00	0,00
Wydatki	-50 000,01	-258 276,00
Splata kredytów i pożyczek	-50 000,00	-230 000,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	-28 275,99
Odsetki i prowizje	0,01	-0,01
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	110 499,99	623 278,36
D. Przepływy pieniężne netto razem	-2 100 786,88	-174 879,29
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 100 786,88	-174 879,29
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 269 630,23	447 696,37
G. Środki pieniężne na koniec okresu	168 843,35	272 817,08

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

Kierownik Jednostki – Zarząd

Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu

Michał Kurek – Członek Zarządu

Podpis osoby sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Warszawa, dnia 14 maja 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

Na dzień 31 marca 2021 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu był następujący:

Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu
Michał Kurek – Członek Zarządu

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



Prokurenci

- Mieczysław Nowakowski – Prokura łączna
Tomasz Michalak – Prokura samoistna

Rada Nadzorcza

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta i na dzień 31 marca 2021 roku skład Rady Nadzorczej był następujący:

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

Po okresie sprawozdawczym, tj. dnia 01 kwietnia 2021 r., Pan Szymon Brożyński złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta i tego samego dnia Pan Krzysztof Nowak, działając na podstawie §12 Statutu Spółki FIGENE S.A., powołał w skład Rady Nadzorczej Pana Roberta Końskiego.

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
Jacek Sadowski – Członek Rady Nadzorczej
Janusz Popławski – Członek Rady Nadzorczej
Robert Koński – 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 31 marca 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)

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 budowa linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
- roboty związane z budowa 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 energia elektryczna PKD 35.14.Z,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
- roboty związane z budowa linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
- roboty związane z budowa 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 energia elektryczna 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 Investment 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%.

3. ZMIANY W GRUPIE KAPITAŁOWEJ

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2021 roku nie miały miejsca zmiany w Grupie Kapitałowej.

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 14 maja 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 odroczone (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 31 marca 2021 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 marca 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 31 marca 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.

Dodatnie 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 Koncepcyjnych 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 dotyczyć:

- MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe obowiązujący dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 r. lub po tej dacie (komisja Europejska postanowiła nie



rozpocząć 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 rzeczowe 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 wiarytelności nabytych oraz szacunku przychodów i kosztów dotyczących odzyskanych wiarytelności.



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 31 marca 2021 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzytelności	Energia odnawialna	Razem
Aktywa segmentu	5 860 156,61	297 959 177,90	303 819 334,51
Aktywa ogółem	5 860 156,61	297 959 177,90	303 819 334,51
Zobowiązania segmentu	0,00	20 823 318,23	20 823 318,23
Zobowiązania ogółem	0,00	20 823 318,23	20 823 318,23

Przychody i koszty za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzytelności *)	Energia odnawialna	Razem
Przychody segmentu ogółem	0,00	747 512,75	747 512,75
Przychody segmentu (zewnętrzne)	0,00	747 491,34	747 491,34
Przychody segmentu (wewnętrzne)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	21,41	21,41
Koszty segmentu ogółem	0,00	-1 237 975,46	-1 237 975,46
Koszty segmentu (zewnętrzne)	0,00	-1 228 686,08	-1 228 686,08
Koszty segmentu (wewnętrzne)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	-9 289,38	-9 289,38
Wynik segmentu	0,00	-490 462,71	-490 462,71
Przychody i koszty finansowe	0,00	-295 608,75	-295 608,75



Zysk/strata przed opodatkowaniem	0,00	-786 071,46	-786 071,46
Podatek dochodowy	0,00	-32 279,00	-32 279,00
Zysk/strata netto	0,00	-818 350,46	-818 350,46

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
Aktywa ogółem	6 183 617,41	297 119 804,52	303 303 421,93
Zobowiązania segmentu	285 627,29	19 263 779,38	19 549 406,67
Zobowiązania ogółem	285 627,29	19 263 779,38	19 549 406,67

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>		
Przychody segmentu ogółem	0,00	2 646 501,16	2 646 501,16
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
Koszty segmentu ogółem	0,00	-6 768 862,54	-6 768 862,54
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
Wynik segmentu	0,00	-4 122 361,38	-4 122 361,38
Przychody i koszty finansowe	0,00	2 327 725,78	2 327 725,78
Zysk/strata przed opodatkowaniem	0,00	-1 794 635,60	-1 794 635,60
Podatek dochodowy	0,00	-73 802,75	-73 802,75
Zysk/strata netto	0,00	-1 868 438,35	-1 868 438,35

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



do niedopuszczania innych jednostek do rozporządzania 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 31 marca 2021 roku Grupa zidentyfikowała 2 kluczowych odbiorców, dla których wartość obrotów przekroczyła poziom 10% przychodów ze sprzedaży:

– MOP POLAND Sp. z o.o. – kwota sprzedaży netto	144 tys. zł
– BOL POLAND Sp. z o.o. – kwota sprzedaży netto	105 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 31.03.2021 roku wyniosła 4 302,96 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 wartość 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 31.03.2021 roku wyniosła 11 377,02 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 - 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	-818 350,46	-840 445,25
Strata na działalności zaniechanej	2 853,59	-3 027,33
Zysk/strata netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	-815 496,87	-843 472,58
Efekt rozwodnienia	0,00	0,00
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję	-815 496,87	-843 472,58

Liczba wyemitowanych akcji	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt.	1 523 196 319	1 437 837 418
Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych	14 325 000	442 600 000
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku na jedną akcję w szt.	1 537 521 319	1 880 437 418

Zysk/strata na jedną akcję	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
Zysk/Strata z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającego na jedną akcję	-0,00054	-0,00058
Zysk/Strata z działalności zaniechanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającego na jedną akcję	0,00000	0,00000
Zysk/Strata z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	-0,00053	-0,00045
Zysk/Strata z działalności zaniechanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	0,00000	0,00000
Zysk/Strata wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającego na jedną akcję	-0,00054	-0,0006



Na dzień bilansowy Grupa posiadała element powodujący rozwodnienie zysku/straty na jedną akcję zwykłą w postaci 12 575 000 akcji podlegających emisji w ramach kapitału docelowego oraz w postaci 1 750 000 akcji podlegających emisji w ramach kapitału warunkowego.

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
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA	
Na dzień 01.01.2020	234 389 211,39
Zwiększenia	22 035 867,88
Zwiększenia z tytułu nabycia podmiotów powiązanych	22 035 867,88
Ventus SP. Z o.o. (przejęcie kontroli 12.05.2020)	22 035 867,88
Zmniejszenia	0,00
Aloe Energia Sp. Z o.o. (sprzedaż spółki 04.03.2020)	20 000,00
Na dzień 31.12.2020	256 405 079,27
Na dzień 01.01.2019	162 632 226,09
Zwiększenia	71 756 985,30
Zwiększenia z tytułu nabycia podmiotów powiązanych:	71 756 985,30
Equilibrium Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 28.02.2019)	10 699 733,24
PT Energia Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 28.02.2019)	7 093 237,60
Enor Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 8.08.2019)	6 157 978,12
Birch Energy Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 26.09.2019)	8 715 339,64
Invest Wind Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 17.10.2019)	28 547 044,62
Eneko 1 Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 9.12.2019)	6 171 746,83
BBBM Ekolog Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 9.12.2019)	805 755,62
Almark Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 9.12.2019)	3 566 149,62
Zmniejszenia	0,00
Na dzień 31.12.2019	234 389 211,39
SKUMULOWANA UTRATA WARTOŚCI	
Na dzień 01.01.2021	1 733 142,38
Zwiększenia	
Utrata wartości rozpoznana w ciągu roku	0,00
Zmniejszenia	-68 735,00
Na dzień 31.03.2021	1 664 407,38
Na dzień 01.01.2019	883 675,00
Zwiększenia	849 467,38



Utrata wartości rozpoznana w ciągu roku	849 467,38
<i>Birch Energy Sp. z o.o.</i>	255 339,64
<i>Enor Sp. z o.o.</i>	267 978,12
<i>Almark Investment Sp. z o.o.</i>	326 149,62
Na dzień 31.12.2019	1 733 142,38
WARTOŚĆ NETTO	
Na dzień 31.03.2021	254 740 671,89
Na dzień 31.12.2020	254 760 671,89



12. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe - struktura własnościowa

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2021 - 31.03.2021

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
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	15 886,00	0,00	50 000,00	65 886,00
- nabycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
- przyjęcie do użytkowania	0,00	15 886,00	0,00	0,00	15 886,00
- zakup spółki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	15 984,00	15 984,00
- przyjęcie do użytkowania	0,00	0,00	0,00	15 984,00	15 984,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2021	76 433,90	195 934,92	80 546,66	29 583 301,88	29 936 217,36
Umorzenie na dzień 01.01.2021	3 558,05	71 552,60	34 836,37	0,00	109 947,02
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	3 557,74	6 270,11	0,00	9 827,85
- amortyzacji		3 557,74	6 270,11	0,00	9 827,85
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 31.03.2021	3 558,05	75 110,34	41 106,48	0,00	119 774,87
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2021	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 31.03.2021	72 875,85	120 824,58	39 440,18	29 583 301,88	29 816 442,49

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
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020	76 433,90	156 361,18	31 501,45	23 321 821,77	23 586 118,30
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	23 687,74	49 045,21	806 831,67	6 324 917,86
- 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
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	29 400,46	29 400,46
- przyjęcia środka trwałego	0,00	0,00	0,00	29 400,46	29 400,46
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2020	76 433,90	180 048,92	80 546,66	29 549 285,88	29 886 315,36
Umorzenie na dzień 01.01.2020	3 558,05	19 961,09	3 374,53	0,00	26 893,67
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	51 591,51	31 461,84	0,00	84 258,17
- 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
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 31.12.2020	3 558,05	71 552,60	34 836,37	0,00	109 947,02
odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020	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 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2020	72 875,85	136 400,09	28 126,92	23 321 821,77	23 559 224,63
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2020	72 875,85	108 496,32	45 710,29	24 099 252,98	29 776 367,68

Utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych

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

13. PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING)

Zmiany z tytułu prawa do użytkowania za okres 01.01.2021 - 31.03.2021

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2021	7 070 739,38	1 120 417,71	340 000,00	1 298 160,66	0,00	9 435 235,49
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana prezentacyjna - przesunięcie z środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2021	7 070 739,38	1 120 417,71	340 000,00	1 298 160,66	0,00	9 435 235,49
Umorzenie na dzień 01.01.2021	2 199 375,94	209 523,86	30 120,28	296 940,94	0,00	2 736 196,63
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 507,96
- amortyzacji	103 420,06	9 221,17	0,00	89 866,72	0,00	202 507,96
- zmiana prezentacyjna - przesunięcie z środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 31.03.2021	2 302 796,00	218 745,03	30 120,28	386 807,66	0,00	2 938 704,58

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2021	4 477 281,44	910 893,85	309 879,72	1 001 219,72	0,00	6 699 038,87
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2021	4 373 861,38	901 672,68	309 879,72	911 353,00	0,00	6 496 530,91

Na dzień bilansowy Grupa posiada w swoim portfelu 31 umów dzierżawy gruntu, 7 umów leasingu samochodów, 9 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 2018 i 2019 roku na okres 5 lat. 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
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	49 889,75	5 302,04	0	55 191,79	3%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	22 000,00	2 233,15	0	24 233,15	3%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	26 600,00	2 391,81	0	28 991,81	3%	31.12.2021
PRIMA FOODS	5 000,00	390,14	0	5 390,14	4%	31.12.2021
Razem	103 489,75	10 317,15	0	113 806,90		

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	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Cena zakupu nabytych wierzytelności	5 360 156,61	5 360 156,61	5 238 149,25
Wycena należności	500 000,00	500 000,00	500 000,00
Razem aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	5 860 156,61	5 860 156,61	5 738 149,25

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 31 marca 2021 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania



finansowego Grupa nie zidentyfikowała konieczności ujęcia odpisów aktualizujących wyżej wspomniane aktywa.

17. KAPITAŁ PODSTAWOWY

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Liczba akcji	1 523 196 319	1 523 196 319
Wartość nominalna akcji	0,10	0,10
Kapitał podstawowy	152 319 631,90	152 319 631,90

Zmiany kapitału podstawowego:

Wyszczególnienie	01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Kapitał na początek okresu	152 319 631,90	142 584 408,50
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	9 735 223,40
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym		9 735 223,40
Zmniejszenia, z tytułu	0,00	0,00
Kapitał na koniec okresu	152 319 631,90	152 319 631,90

Kapitał podstawowy - struktura na dzień 31 marca 2021 roku

Seria/emisja rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość jednost- kowa	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokry- cia 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	6 000 000	0,10	600 000,00	gotówka	05.11.2019
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
Razem			1 523 196 319				



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 31 marca 2021 roku** 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	528.021.500	34,67%	528.021.500	34,58%
RANFROX FINANCE LTD	103.944.000	6,82%	103.944.000	6,81%
WISDOM LIMITED	102.000.000	6,70%	102.000.000	6,68%
Tomasz Kokoszczyński	85.455.000	5,61%	85.455.000	5,60%
PASSAGE PROPERTY CYPRUS LIMITED	78.500.000	5,15%	78.500.000	5,14%
Pozostali	625.275.819	41,05%	628.975.819	41,19%
Razem	1 523 196 319	100,00%	1 526 896 319	100,00%

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	528.021.500	34,44%	528.021.500	34,36%
RANFROX FINANCE LTD	103.944.000	6,78%	103.944.000	6,76%
WISDOM LIMITED	102.000.000	6,65%	102.000.000	6,64%
Tomasz Kokoszczyński	85.455.000	5,57%	85.455.000	5,56%
PASSAGE PROPERTY CYPRUS LIMITED	78.500.000	5,12%	78.500.000	5,11%
Pozostali	635.150.819	41,43%	638.850.819	41,57%
Razem	1 533 071 319	100,00%	1 536 771 319	100,00%

18. KREDYTY I POŻYCZKI

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Kredyty na rachunku bieżącym	3 426,83	1 626,24
Kredyty i pożyczki pozostałe	1 805 444,60	1 589 838,22
Razem kredyty i pożyczki, w tym:	1 808 871,43	1 591 464,46
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 808 871,43	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		
TOMASZ MICHALAK	Enor Sp. z o.o.	188 981,33	PLN	197 207,59	PLN	10,00%	31.12.2021
TOMASZ MICHALAK	Enor Sp. z o.o.	30 000,00	PLN	10 893,15	PLN	10,00%	31.12.2021
TOMASZ MICHALAK	Enor Sp. z o.o.	40 000,00	PLN	40 374,79	PLN	10,00%	31.12.2021
Milena Rosińska 27.04.18	Equilibrium Sp. z o.o.	3 600,00	PLN	3 811,07	PLN	2,00%	31.12.2021
Milena Rosińska 16.08.18	Equilibrium Sp. z o.o.	4 200,00	PLN	4 434,26	PLN	2,00%	31.12.2021
Milena Rosińska 13.08.18	Equilibrium Sp. z o.o.	6 620,00	PLN	7 026,31	PLN	2,00%	31.12.2021
Milena Rosińska 21.12.18	Equilibrium Sp. z o.o.	30 000,00	PLN	31 362,74	PLN	2,00%	31.12.2021
Milena Rosińska 28.09.17	Equilibrium Sp. z o.o.	3 052,96	PLN	3 268,59	PLN	2,00%	31.12.2021
REMEDI S.A.	FIGENE CAPITAL S.A.	400 000,00	PLN	466 767,12	PLN	2,00%	31.12.2020
Rafał Rybarski	FIGENE CAPITAL S.A.	200 000,00	PLN	265 500,00	PLN	2,50%	31.12.2021
Janusz Petrykowski	FIGENE CAPITAL S.A.	281 090,00	PLN	296 186,18	PLN	2,50%	31.12.2021
Krzysztof Kubala	FIGENE Energia Sp. z o.o.	21 500,00	EUR	97 207,84	PLN	2,50%	31.12.2021
Adam Wolny	FIGENE Energia Sp. z o.o.	200 000,00	PLN	200 810,95	PLN	8,00%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	152 200,00	PLN	171 266,69	PLN	2,50%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	3 000,00	PLN	3 369,64	PLN	2,50%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	800,00	PLN	852,88	PLN	2,50%	31.12.2021
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	4 817,94	PLN	5 104,79	PLN	2,50%	31.12.2021
Razem		1 569 862,23		1 805 444,59			

19. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Poniżej 60 dni	179 918,28	207 191,68
60 - 90 dni	89 959,14	103 595,83
90 – 180 dni	269 877,42	310 787,49
180 – 360 dni	539 754,84	621 574,98
Powyżej 360 dni	11 561 803,78	11 570 706,00
Razem opłaty leasingowe	12 641 313,45	12 813 855,97

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	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Rezerwy na niewypłacone wynagrodzenia	300 000,00	312 000,00	106 547,14
Razem, w tym:	300 000,00	312 000,00	106 547,14
- krótkoterminowe	300 000,00	312 000,00	106 547,14

21. POZOSTAŁE REZERWY

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
Niezafakturowane koszty	0,00	0,00	233 659,75
Rezerwa na darowiznę	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Rezerwa na wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00
Razem, w tym:	200 000,00	200 000,00	433 659,75
- długoterminowe	200 000,00	200 000,00	200 000,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	233 659,75

Kwota 200.000,00 zł 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:

- Polskie Bractwo Kopaczy Złota – 55.000,00 zł
- Złotoryjski Ośrodek Kultury i Rekreacji – 25.000,00 zł
- Złotoryjskie Towarzystwo Tradycji Górniczych – 50.000,00 zł
- Jednostka Poszukiwawczo-Ratownicza – 70.000,00 zł

Powyższa kwota będzie płacona nie wcześniej niż w okresie 2-3 lat od dnia bilansowego.



Zmiana stanu rezerw

Tytuł rezerwy	31.12.2020	utworzono	rozwiązano	wykorzystano	31.03.2021
Niezafakturowane koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty obsługi windykacji wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty usług obcych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na darowiznę	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
Koszty wynagrodzeń dla Rady Nadzorczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem pozostałe rezerwy	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

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 I kwartału 2021 r. wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Emitenta oraz Grupy FIGENE:

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

12 stycznia 2021 r. Zawarcie przez Emitenta z Afcon Renewable Energy Ltd z siedzibą w Petach Tikva (Izrael) Term Sheet, w którym Emitent i A.R.E. zadeklarowały intencję prowadzenia wspólnych inwestycji w projekty farm wiatrowych w Polsce, które znajdują się w portfelu Emitenta w postaci spółek celowych („SPV”). Strony ustaliły skalę oraz zasady finansowania ze strony A.R.E., przy założeniu zapewnienia przez A.R.E. wymaganego wkładu finansowego (equity) na realizację każdej ze wspólnych inwestycji w łącznej wysokości do 22 mln EUR, w podziale na wkład finansowy w zamian za obejmowane udziały mniejszościowe w wybranych do współpracy spółkach projektowych SPV oraz pożyczkę typu „mezzanine”. Ponadto A.R.E. zadeklarowało możliwość zabezpieczenia w razie potrzeby dodatkowego finansowania pomostowego o charakterze krótkoterminowym na okres do 24 miesięcy (RB ESPI 2/2021 z dnia 12 stycznia 2021 r.)

2 lutego 2021 r.
15 lutego 2021 r. Zawarcie przez spółkę zależną TAKE THE WIND Sp. z o.o. aneksu do umowy z VENSYS Energy AG na dostawę turbiny wiatrowej, dotyczący przedłużenia terminu płatności pierwszej raty do dnia 14 lutego 2021 r. Pozostałe postanowienia umowy pozostają bez zmian. Strony zawarły Aneks z uwagi na prowadzone przez Emitenta rozmowy z Afcon Renewable Energy Ltd z siedzibą w Petach Tikva (Izrael) na podstawie zawartego Term Sheet, o których Spółka informowała w raporcie ESPI nr 2/2021 z dnia 12 stycznia 2021 r. Zmiana terminu zapłaty pierwszej raty nastąpiła w związku planowanym pozyskaniem od A.R.E. finansowania inwestycji, polegającej na budowie farm



wiatrowych w Polsce należących do spółek celowych, które znajdują się w portfelu Emitenta, w tym w spółce zależnej TAKE THE WIND sp. z o.o. (RB ESPI nr 3/2021 z dnia 02 lutego 2021 r.)

W związku z tym, że nastąpiła zapłata zaliczki, o której mowa powyżej, umowa zawarta pomiędzy spółką zależną TAKE THE WIND Sp. z o.o. („Zamawiający”) a VENSYS Energy AG z siedzibą w Neunkirchen („Wykonawca”) na wykonanie, dostawę, montaż i uruchomienie turbiny wiatrowej o maksymalnej mocy do 3,8 MW weszła w życie. Wpłata zaliczki pozwala na uruchomienie procesu produkcyjnego i dostawę turbiny dla pierwszej, pilotażowej inwestycji w Grupie Kapitałowej Emitenta polegającej na budowie farmy wiatrowej w Grupie FIGENE, a tym samym realizację przyjętej przez Spółkę strategii. (RB ESPI nr 4/2021 z dnia 15 lutego 2021 r.).

1 marca 2021 r.	Zawarcie z Afcon Renewable Energy Ltd („A.R.E.”) z siedzibą w Petach Tikva (Izrael) umowy pożyczki na łączną kwotę 1.350.000 EUR („Pożyczka”, „Umowa”). Udzielenie Pożyczki przez A.R.E. zostało poprzedzone przeprowadzeniem badania due diligence wybranych spółek projektowych i projektów wiatrowych planowanych do współpracy pomiędzy Spółką i A.R.E. Pożyczka zostanie przeznaczona w części na akwizycję nowych projektów farm wiatrowych oraz w części na refinansowanie poniesionych przez Emitenta wydatków na zapłatę ceny pierwszej raty turbiny wiatrowej, o której Emitent informował w raportach bieżących ESPI nr 25/2020 z dnia 18 grudnia 2020 r oraz ESPI 3/2021 z dnia 2 lutego 2021 r. Pożyczka została udzielona na okres do 12 miesięcy od daty zawarcia Umowy lub do dnia nabycia przez Pożyczkodawcę mniejszościowych udziałów w wybranych do współpracy pomiędzy Spółką a A.R.E. spółkach projektowych, na warunkach określonych w przyszłej umowie inwestycyjnej, zgodnie z założeniami współpracy strategicznej określonymi w zawartym w dniu 12 stycznia 2021 r. dokumencie Term sheet.
16 marca 2021 r.	Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę Nr 279/2021 w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect łącznie 107.841.735 akcji zwykłych na okaziciela serii D, E, G, H1, I, K i L5 spółki FIGENE CAPITAL S.A.
29 marca 2021 r.	Pierwszy dzień notowania w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect łącznie 107.841.735 akcji zwykłych na okaziciela serii D, E, G, H1, I, K i L5 spółki FIGENE CAPITAL S.A.

25. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Po okresie sprawozdawczym, czyli po 31 marca 2021 roku doszło do następujących istotnych zdarzeń mających wpływ na działalność Emitenta oraz Grupy FIGENE:

W dniu 10 maja 2021 roku nastąpiła rejestracja w KRS nowej wysokości kapitału zakładowego w kwocie 153.307.131,90 PLN, w związku z emisją 7.875.000 akcji zwykłych na okaziciela serii LM1 oraz 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L9 (RB EBI 8/2021 z dnia 11 maja 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 podjął rozmowy z dostawcami turbin zamiennych, spełniających warunki określone w uzyskanych prawomocnych pozwoleniach na budowę. W wyniku powyższych rozmów Emitent podjął 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 20 kwietnia 2021 roku 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 pozwoli Grupie Emitenta na realizację pierwszego pilotażowego projektu budowy turbiny wiatrowej, której uruchomienie planowane jest do końca 2021 roku.

Reasumując,

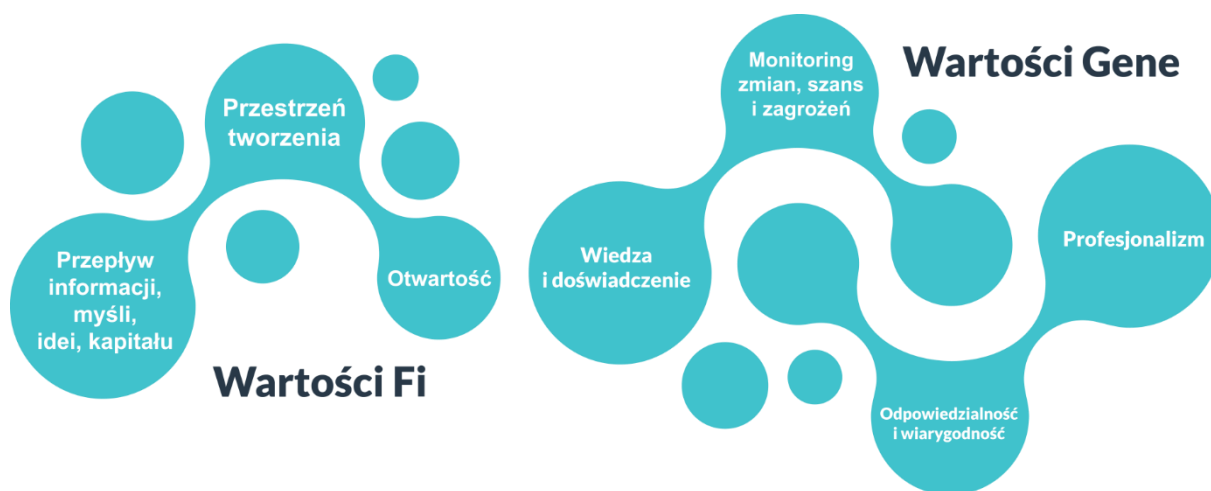
- Spółki celowe posiadające prawomocne pozwolenia na budowę rozpoczęły formalne procesy budowlane, zakładając dzienniki budowy dla poszczególnych projektów.
- Każda z tych spółek rozpoczęła procesy budowlane, przygotowując się do rozpoczęcia inwestycji poprzez przejęcie placów budowy przez kierownika 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.

Ponadto, istotnym krokiem w realizacji działań związanych z realizacją działań inwestycyjnych było podpisanie Term Sheet z A.R.E. dotyczącego prowadzenia wspólnych inwestycji w projekty farm wiatrowych w Polsce, które znajdują się w Grupie Emitenta w postaci spółek celowych. Grupa Afcon Holdings, do której należy Afcon Renewable Energy Ltd, to podmiot notowany na Giełdzie Papierów Wartościowych w Tel Awiwie, specjalizujący się w realizacji projektów infrastrukturalnych, posiadający także doświadczenie i niezbędne know-how, jako partner w realizacji projektów OZE.

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.

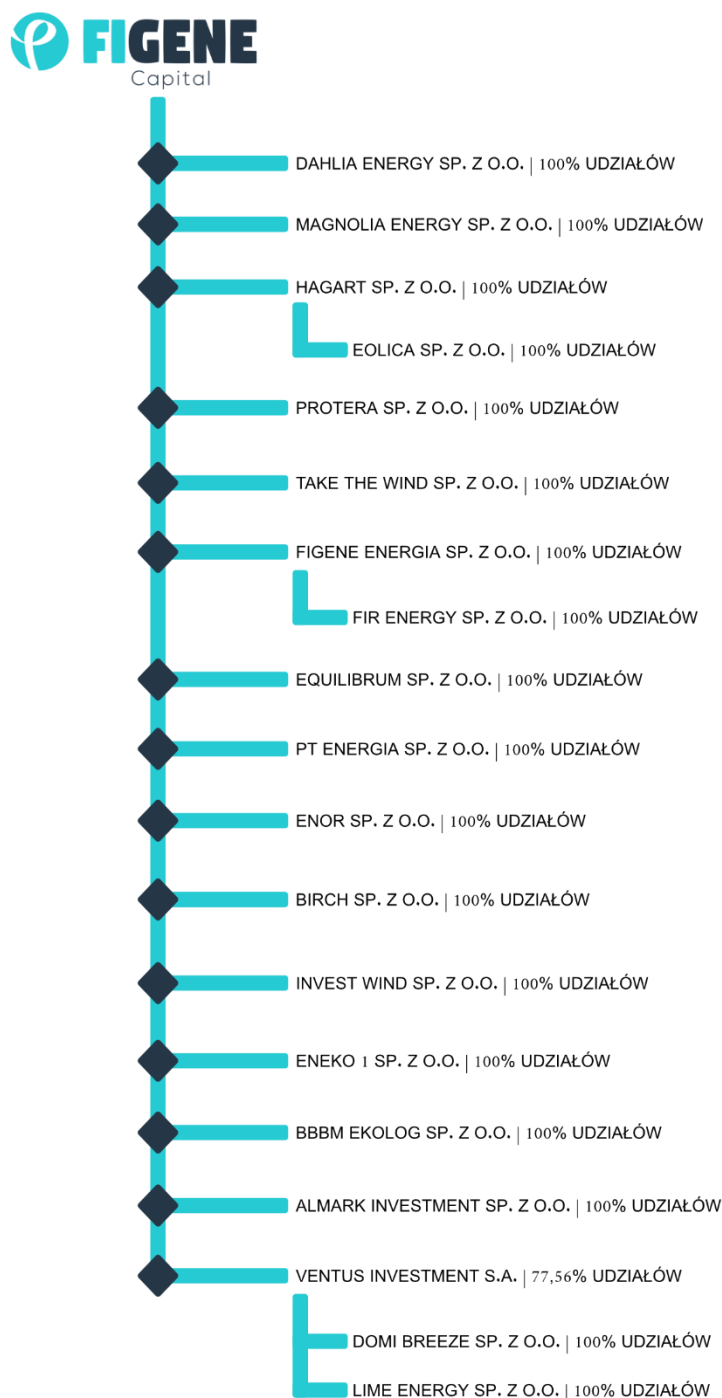
Na dzień bilansowy w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły i podlegały konsolidacji następujące spółki:

- 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.)

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. oraz VENTUS Investments S.A., Emitent na dzień 31 marca 2021 roku posiadał bezpośrednio 100% udziałów. Z kolei w tych 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.



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



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

GLÓWNE 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.

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.

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 I kwartał 2021 roku przychodów ze sprzedaży dotyczyła wyłącznie segmentu „Energia odnawialna”, a wartość 747 tys. zł, podobnie jak w ubiegłych okresach została wygenerowana głównie przez spółkę zależną FIGENE Energia Sp. z o.o.

W I kwartale 2021 roku skonsolidowane koszty ogólnego zarządu wyniosły 687 tys. zł i były niższe od wygenerowanych w analogicznym okresie roku ubiegłego o 160 tys. zł. Istotnym kosztem operacyjnym w omawianym okresie stanowiła m.in. amortyzacja, której wartość wyniosła 221 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 stratę netto w kwocie 815 tys. zł.

Aktywa trwałe Grupy FIGENE na dzień 31 marca 2021 r. wyniosły 291 mln zł, z czego podobnie jak na ostatni dzień roku obrotowego 2020, ponad 87% 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 31 marca 2021 roku stanowiły ponad 4% 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 pierwszego kwartału 2021 r. wyniósł 283 mln zł. Oprócz kapitału zakładowego w kwocie 152 mln zł, istotną pozycją jest także wartość kapitału zapasowego wynikającego ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej w Spółce Dominującej, której wartość wyniosła 137 mln zł. Na dzień 31 marca 2021 roku stosowanie MSSF 16 znacznie wpłynęło na pozycję „Niepodzielony wynik finansowy”, gdzie kwota -9 mln zł wynikała także z korekty wyniku lat ubiegłych.

Kwota zobowiązań długo- i krótkoterminowych na dzień 31 marca 2021 roku wyniosła łącznie 20,8 mln zł, z czego 12,6 mln zł stanowiły zobowiązania z tytułu leasingu (MSSF 16). Kredyty



i pożyczki krótkoterminowe wyniosły 1,8 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 przygotowuje się do realizacji budowy elektrowni oraz infrastruktury towarzyszącej, jak również 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 68,8 MW i rocznej produktywności powyżej 160 000 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 jest 99% właścicielem oraz dyrektorem spółki WISDOM Limited posiadającej na dzień 31 marca 2021 r. oraz na dzień publikacji niniejszego raportu łącznie 102.000.000 akcji Spółki, w tym 59.580.000 akcji serii F5 oraz 42.420.000 akcji serii F6, stanowiących w dniu publikacji sprawozdania 6,65% w kapitale zakładowym i 6,64% w głosach Emitenta.
Ponadto, Pan Janusz Petrykowski bezpośrednio posiada 7.900.000 akcji Emitenta, stanowiących łącznie 0,52% w kapitale zakładowym i 0,51% w głosach Emitenta, tj. 3.000.000 akcji serii K (objętych w wyniku wykonania prawa z warrantów subskrypcyjnych serii B1 przyznanych Uchwałą nr 11 NWZA Spółki z dnia 31 lipca 2019 r.); 1.900.000 akcji serii H1,



3.000.000 akcji serii M1 (wyemitowanych w ramach kapitału docelowego, celem umożliwienia wykonania uchwał Rady Nadzorczej związanych z przyznaniem Prezesowi Zarządu Spółki za 2019 rok akcji w ramach programu motywacyjnego obowiązującego w Spółce).

Na dzień publikacji sprawozdania łącznie pośrednio i bezpośrednio, Pan Janusz Petrykowski posiada 109.900.000 akcji stanowiących 7,17% w kapitale zakładowym Emitenta i 7,15% udziału w głosach Emitenta.

Liczba akcji w posiadaniu członków Rady Nadzorczej

Według najlepszej wiedzy Spółki na dzień 31 marca 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 sporządzenia niniejszego sprawozdania 60.012.350 akcji serii F3, stanowiących w dniu publikacji raportu 3,91% w kapitale zakładowym i 3,91% w głosach.
- Pan Jacek Sadowski - Członek Rady Nadzorczej, objął w dniu 24 listopada 2020 r., w ramach prowadzonej działalności gospodarczej DEMO JACEK SADOWSKI, 1.000.000 warrantów subskrypcyjnych serii B2, uprawniających do objęcia 1.000.000 akcji serii K z kapitału warunkowego o łącznej wartości nominalnej 100.000 zł, co nastąpiło po dniu bilansowym, tj. 12 kwietnia 2021 r. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania akcje serii K są w trakcie rejestracji w KDPW.
- 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. W dniu 26 listopada 2020 r. Kancelaria CSW Więckowska i Partnerzy Radcy Prawni Spółka komandytowa objęła 750.000 warrantów subskrypcyjnych serii B2 uprawniających do objęcia 750.000 akcji serii K o łącznej wartości nominalnej 75.000 zł, co nastąpiło po dniu bilansowym, tj. 13 kwietnia 2021 r. Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania akcje serii K są w trakcie rejestracji w KDPW.

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 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Zarząd	93 000,00	83 500,00
Prokurenci	0,00	7 500,00
Rada Nadzorcza	3 410,00	41 440,95
Razem	96 410,00	132 440,95



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	
	31.03.2021	31.12.2020	01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
Podmioty zależne	14 846 137,27	13 124 451,57	174 198,84	416,71
Take The Wind Sp. z o.o.	1 813 472,01	164 637,94	10 220,29	0,00
Hagart Sp. z o.o.	5 435 277,38	5 377 191,14	50 222,26	153,70
FIGENE Energia Sp. z o.o.	1 459 735,53	1 449 259,84	3 518,42	263,01
Almark Sp. Z o.o.	1 288 406,97	1 237 999,00	11 573,26	0,00
Magnolia Energy Sp. z o.o.	596 264,24	719 080,86	13 489,83	0,00
PT Energia Sp. z o.o.	772 242,51	761 851,07	10 391,45	0,00
Dahlia Energy Sp. z o.o.	559 102,61	613 294,33	5 808,28	0,00
FIR Energy Sp. Z o.o.	16 158,48	16 006,84	6 099,14	0,00
Proreta Sp. z o.o.	23 897,95	23 392,47	505,48	0,00
Equilibrium Sp. z o.o.	412 801,38	410 943,02	8 858,36	0,00
Eolica Sp. z o.o.	298 813,96	295 974,93	14 738,98	-
ENOR Sp. z o.o.	1 138 104,67	1 052 947,95	25 156,17	0,00
Birch Energy Sp. Z o.o.	866 636,28	854 576,77	12 059,51	
ENEKO 1 Sp. z o.o.	1 546,02	1 531,23	14,79	-
Invest Wind Sp. z o.o.	163 822,09	106 929,47	1 542,62	-
Transakcje z udziałem członków Zarządu i Rady Nadzorczej	-	-	-	-
Transakcje z podmiotami powiązаныmi z członkami Zarządu	-	-	-	-
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej	-	-	-	-



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 - 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020	31.03.2021	31.12.2020
Podmioty zależne	0,00	18 750,00	0,00	0,00
ENOR Sp. z o.o.	0,00	18 750,00	0,00	0,00
Transakcje z udziałem członków Zarządu i Rady Nadzorczej	0,00	0,00	296 186,18	293 192,21
Transakcje z podmiotami powiązanyymi z członkami Rady Nadzorczej	0,00	544,64	466 767,12	456 904,11
Remedis S.A.	0,00	0,00	466 767,12	456 904,11
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej	0,00	0,00	0,00	0,00



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

za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 marca 2021 roku



WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.01.2021 - 31.03.2021		01.01.2020 - 31.03.2020 *)	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	0	0	0	0
Amortyzacja	54 761	11 977	53 267	12 116
Koszt własny sprzedaży	0	0	0	0
Przychody finansowe, w tym:	156 382	34 204	111 537	25 371
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	0	0	0	0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-400 047	-87 497	-443 688	-100 924
Zysk (strata) brutto	-290 880	-63 621	-383 605	-87 257
Zysk (strata) netto	-323 159	-70 681	-347 035	-78 939
Zysk (strata) netto – działalność kontynuowana	-323 159	-70 681	-347 035	-78 939
Zysk (strata) netto – działalność zaniechana	2 854	624	-3 027	-689
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-436 057	-95 374	-394 425	-89 718
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 559 486	-341 087	-233 834	-53 189
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	0	565 000	128 518
Przepływy pieniężne netto razem	-1 995 543	-436 461	-63 259	-14 389
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	-0,00021	0,0000	-0,0002	-0,0001

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	31.03.2021		31.12.2020		31.03.2020	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	297 044 336	63 739 316	297 124 782	64 385 191	265 076 121	58 229 054
Aktywa trwałe	275 451 728	59 106 008	275 524 992	59 704 644	249 202 390	54 742 084
Aktywa obrotowe	21 592 608	4 633 309	21 599 790	4 680 547	15 873 731	3 486 969
Środki pieniężne	13 937	2 991	2 009 480	435 443	31 644	6 951
Zobowiązania razem	4 304 633	923 682	4 064 774	880 813	3 548 324	779 457
w tym zobowiązania krótkoterminowe	4 226 732	906 966	3 481 339	754 386	2 995 896	658 106
Kapitał własny	292 739 702	62 815 635	293 060 008	63 504 379	261 527 797	57 449 596
Kapitał zakładowy	152 319 632	32 684 512	152 319 632	33 006 768	147 724 409	32 450 499
Liczba udziałów/akcji w sztukach	1 523 196 319	1 523 196 319	1 523 196 319	1 523 196 319	1 477 244 085	1 477 244 085
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	0,1922	0,0412	0,192	0,042	0,1770	0,0389
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	-0,0002	0,0000	0,0000	0,0000	-0,0002	-0,0001



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 - 31.03.2021	4,5721	4,4773	4,6603	4,6603
01.01.2020 - 31.12.2020	4,4742	4,2279	4,6330	4,6148
01.01.2020 - 31.03.2020	4,3963	4,3010	4,6040	4,5523



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	Nota	za okres	
		01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody ze sprzedaży		0,00	0,00
Przychody z działalności windykacyjnej	1	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług		0,00	0,00
Koszty bezpośrednie świadczonych usług		0,00	0,00
Cena zakupu spłaconych wierzytelności		0,00	0,00
Pozostałe koszty bezpośrednie		0,00	0,00
Koszt własny sprzedaży		0,00	0,00
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	2	21,41	4 300,31
Koszty sprzedaży		0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu		400 068,31	444 762,42
Pozostałe koszty operacyjne	2	-0,35	3 225,62
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-400 047,25	-443 687,73
Przychody finansowe		156 382,14	111 536,99
Koszty finansowe		47 214,67	51 453,98
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-290 879,78	-383 604,72
Podatek dochodowy	3	32 279,00	36 570,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-323 158,78	-347 034,72
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		2 853,59	-3 027,33
Zysk (strata) netto		-320 305,19	-350 062,05
Suma całkowitych dochodów		-320 305,19	-350 062,05
Zysk (strata) netto na jedną akcję			
Podstawowy za okres obrotowy		-0,0002	-0,0002
Rozwodniony za okres obrotowy		-0,0002	-0,0002
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej			
Podstawowy za okres obrotowy		-0,0002	-0,0002
Rozwodniony za okres obrotowy		-0,0002	-0,0002
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej		0,0000	0,0000

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



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	Nota	stan na 31.03.2021	stan na 31.12.2020	stan na 31.03.2020
Aktywa trwałe		275 451 727,82	275 524 992,06	249 202 389,64
Wartości niematerialne		41 794,32	42 455,45	45 099,98
Rzeczowe aktywa trwałe		167 669,23	177 595,08	180 282,49
Prawo do użytkowania (leasing)	4	486 994,81	531 267,07	664 083,85
Aktywa finansowe		274 635 182,46	274 635 182,46	247 990 000,00
Udzielone pożyczki		0,00	0,00	300 323,32
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3	120 087,00	138 492,00	22 600,00
Aktywa obrotowe		21 592 607,91	21 599 789,65	15 873 730,89
Udzielone pożyczki	5	14 833 460,22	13 117 494,30	7 965 958,10
Należności z tytułu nabytych wierzytelności		5 860 156,61	5 870 156,61	5 738 149,25
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0,00	0,00	52 129,00
Pozostałe należności		207 757,43	228 267,03	1 753 193,00
Pozostałe aktywa		353 230,78	60 930,50	0,00
Rozliczenia międzyokresowe		324 065,66	313 460,80	322 657,38
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		13 937,21	2 009 480,41	31 644,16
AKTYWA RAZEM		297 044 335,73	297 124 781,71	265 076 120,53



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

PASYWA	Nota	stan na 31.03.2021	stan na 31.12.2020	stan na 31.03.2020
Kapitał własny		292 739 702,44	293 060 007,63	261 527 796,63
Kapitał podstawowy		152 319 631,90	152 319 631,90	147 724 408,50
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej		137 368 452,63	137 368 452,63	111 463 799,47
Pozostałe kapitały		2 159 650,71	2 159 650,71	1 120 000,00
Niepodzielony wynik finansowy		1 212 272,39	0,00	1 569 650,71
Wynik finansowy bieżącego okresu		-320 305,19	1 212 272,39	-350 062,05
Zobowiązanie długoterminowe		77 901,00	583 435,48	552 427,78
Kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		77 901,00	64 027,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		0,00	519 408,48	552 427,78
Zobowiązania krótkoterminowe		4 226 732,29	3 481 338,60	2 995 896,12
Kredyty i pożyczki		1 028 453,30	1 032 096,32	1 392 371,13
Z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania handlowe		1 084 448,37	517 736,68	588 187,38
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		554 931,34	378 053,34	414 237,23
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		165 842,00	27 227,00	0
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		661 901,99	608 305,99	0,00
Pozostałe zobowiązania		731 155,29	905 919,27	482 742,06
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7	0,00	0,00	106 547,14
Pozostałe rezerwy	8	0,00	12 000,00	11 811,18
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		0,00	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		297 044 335,73	297 124 781,71	265 076 120,53



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
Okres zakończony 31.03.2021						
Kapitał własny na dzień 01.01.2021 r.	152 319 631,90	137 368 452,63	2 159 650,71	1 212 272,39	0,0	293 060 007,63
Emisja akcji – kapitał docelowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-320 305,19	-320 305,19
Podwyższenie kapitału-rej. w KRS i wpłaty na kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny na dzień 31.03.2021 r.	152 319 631,90	137 368 452,63	2 159 650,71	1 212 272,39	-320 305,19	292 739 702,44
Okres zakończony 31.12.2020						
Kapitał własny na dzień 1.01.2020 roku	142 584 408,50	111 463 799,47	6 260 000,00	0,00	1 569 650,71	261 877 858,68
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
Kapitał własny na dzień 31.12.2020 roku	152 319 631,90	137 368 452,63	2 159 650,71	0,00	1 212 272,39	293 060 007,63

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-320 305,19	-386 632,05
Korekty razem:	-272 772,23	-7 793,27
Amortyzacja	54 761,24	53 266,89
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-156 382,14	-111 521,55
Koszty odsetek	-3 643,02	51 070,47
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	-12 000,00	-46 641,44
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	30 509,60	-51 285,30
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	116 887,23	98 168,43
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu pożyczek spłaconych na podstawie kompensaty	0,00	0,00
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-10 604,86	-850,77
Nieodpłatne nabycie wierzytelności	0,00	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	-292 300,28	0,00
Gotówka z działalności operacyjnej	-593 077,42	-394 425,32
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	157 020,00	0,00
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-436 057,42	-394 425,32
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	0,00	12 000,00
Odsetki otrzymane	0,00	0,00
Udzielone pożyczki	0,00	12 000,00
Wydatki	1 559 485,78	245 834,34
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-98,00	2 934,34
Wydatki na aktywa finansowe	0,00	0,00
Udzielone pożyczki	1 559 583,78	242 900,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-294 927,52	-233 834,34



DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	2 130 000,00	794 999,99
Wpływy netto z emisji akcji	0,00	499 999,99
Kredyty i pożyczki	0,00	295 000,00
Inne wpływy finansowe - zwrot podatku PCC	0,00	0,00
Wpływy z tytułu zaliczki na warranty subskrypcyjne	0,00	0,00
Wydatki	0,00	230 000,00
Odsetki i prowizje	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	0,00	230 000,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	564 999,99
D. Przepływy pieniężne netto razem	-1 995 543,20	-63 259,66
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 995 543,20	-63 259,66
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 009 480,41	94 903,82
G. Środki pieniężne na koniec okresu	13 937,21	31 644,16

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Działalność kontynuowana	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży wierzytelności	0,00	0,00
Przychody z windykacji	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług pozostałych	0,00	0,00
SUMA przychodów ze sprzedaży	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	21,41	4 300,31
Przychody finansowe	156 382,14	111 536,99
SUMA przychodów ogółem z działalności kontynuowanej	156 403,55	115 837,30
Przychody z działalności zaniechanej	2 853,59	5 311,30
SUMA przychodów ogółem	159 257,14	121 148,60

Główni klienci

Na dzień 31 marca 2021 roku oraz na dzień 31 marca 2020 roku Spółka nie zidentyfikowała kluczowych odbiorców, dla których wartość obrotów przekroczyłaby poziom 10% przychodów ze sprzedaży.



Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Zarząd	2,00	2,00
Rada Nadzorcza	5,00	5,00
Umowy o pracę	1,00	1,00
Umowy cywilnoprawne	0,00	3,00
Razem	8,00	11,00

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 ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Bieżący podatek dochodowy	0,00	911,00
Dotyczący roku obrotowego	0,00	911,00
Korekty dotyczące lat ubiegłych	0,00	0,00
Odroczony podatek dochodowy	32 279,00	35 659,00
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	32 279,00	35 659,00
Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	32 279,00	36 570,00

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	120 087,00	138 492,00
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	77 901,00	64 027,00
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	42 186,00	74 465,00

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 01.01.2021-31.03.2021

Wyszczególnienie	Budynki, lokale
Wartość bilansowa na dzień 01.01.2021	885 445,14
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2021	885 445,14
Umorzenie na dzień 01.01.2021	354 178,07
Zwiększenia, z tytułu:	44 272,26
- amortyzacji	44 272,26
Zmniejszenia	0,00
Umorzenie na dzień 31.03.2021	398 450,33
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2021	486 994,81

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.

POŻYCZKI UDZIELONE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE

Wyszczególnienie	Wartość
Wartość bilansowa na dzień 01.01.2021	13 117 494,30
Zwiększenia	1 944 465,92
Udzielone pożyczki	1 788 083,78
gotówkowe	
zapłata zobowiązań za spółki zależne	
Naliczone odsetki	156 382,14
Cesja Pożyczki	0,00
Zmniejszenia	-228 500,00
Spłata pożyczki	228 500,00
Spłata odsetek	0,00
Wartość bilansowa na dzień 31.03.2021	14 833 460,22
w tym:	



Część długoterminowa	
kapitał	
odsetki	
Część krótkoterminowa	14 833 460,22
kapitał	12 804 990,48
odsetki	2 028 469,74

Zestawienie udzielonych pożyczek

Pożyczkobiorca	Należność główna	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
MAGNOLIA Sp. z o.o.	487 202,89	106 838,14	0	594 041,03	10%	31.12.2021
MAGNOLIA Sp. z o.o.	5 040,00	1,10	0	5 041,10	4%	31.12.2021
Almark Sp. z o.o.	938 720,00	349 686,97	0	1 288 406,97	5%	31.12.2021
Birch Energy Sp. Z o.o.	611 350,00	255 286,28	0	866 636,28	8%	06.11.2023
FIGENE Energia Sp. Z o.o.	42 000,00	1 274,96	0	43 274,96	4%	31.12.2021
FIGENE Energia Sp. Z o.o.	1 258 912,80	144 870,72	0	1 403 783,52	1%	31.12.2021
HAGART Sp. z o.o.	344 346,42	61 797,75	0	406 144,17	10%	31.12.2021
HAGART Sp. z o.o.	4 197 000,00	771 231,02	0	4 968 231,02	4%	31.12.2021
HAGART Sp. z o.o.	57 500,00	3 257,39	0	60 757,39	4%	31.12.2021
DAHLIA Sp. z o.o.	0,00	5 107,81	0	5 107,81	10%	31.12.2021
DAHLIA Sp. z o.o.	535 568,24	18 426,56	0	553 994,80	4%	31.12.2021
PRORETA Sp. z o.o.	20 500,00	3 397,95	0	23 897,95	10%	31.12.2021
PT ENERGIA Sp. z o.o.	391 300,00	65 172,71	0	456 472,71	10%	31.12.2021
PT ENERGIA Sp. z o.o.	252 105,36	50 739,01	0	302 844,37	1%	180 dni od uruchomienia sprzedaży energii
PT ENERGIA Sp. z o.o.	12 300,00	625,44	0	12 925,44	4%	31.12.2021
EQUILIBRUM Sp. z o.o.	352 000,00	60 801,38	0	412 801,38	10%	31.12.2021
ENOR Sp. z o.o.	1 038 000,00	100 104,67	0	1 138 104,67	10%	31.12.2021



ENEKO 1 Sp. z o.o.	1 500,00	46,02	0	1 546,02	4%	31.12.2021
TAKE THE WIND Sp. z o.o.	1 800 910,66	12 561,33	0	1 813 471,99	4%	31.12.2021
Invest Wind Sp. z o.o.	158 250,00	5 572,09	0	163 822,09	4%	31.12.2021
FIR Energy Sp. z o.o.	15 375,00	783,48	0	16 158,48	4%	31.12.2021
Eolica	287 847,00	10 966,96	0	298 813,96	4%	31.12.2021
Razem	12 804 990,48	2 028 469,74	0	14 833 460,22		

5. POŻYCZKI OTRZYMANE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Kredyty i pożyczki pozostałe	1 028 039,79	1 032 096,32
Razem kredyty i pożyczki, w tym:	1 028 453,30	1 032 096,32
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	1 028 453,30	1 032 096,32

Wyszczególnienie	Wartość
Wartość bilansowa na dzień 01.01.2021	1 032 096,32
Zwiększenia	35 943,48
Otrzymane pożyczki	0,00
gotówkowe	0,00
bezugotówkowe	0,00
Naliczone odsetki	35 943,48
Zmniejszenia	40 000,00
Splata pożyczki	40 000,00
Wartość bilansowa na dzień 31.03.2021	1 028 453,30
w tym:	0,00
Część długoterminowa	0,00
kapitał	0,00
odsetki	0,00
Część krótkoterminowa	1 028 453,30
kapitał	881 090,00
odsetki	147 363,30



Struktura zapadalności kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Kredyty i pożyczki płatne na żądanie lub w okresie do 1 roku	1 028 453,30	1 032 096,32
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
Razem	1 028 453,30	1 032 096,32

Kredyty i pożyczki otrzymane - struktura walutowa

Wyszczególnienie	31.03.2021		31.12.2020	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	1 028 453,30	1 028 453,30	1 032 096,32	1 032 096,32
Razem	x	1 028 453,30	x	1 032 096,32

Pożyczkodawca	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
REMEDIS S.A.	400 000,00	66 767,12	0,00	466 767,12	10%	30.12.2020
Rafał Rybarski	200 000,00	65 500,00	0,00	265 500,00	10%	30.06.2021
Janusz Petrykowski	281 090,00	15 096,18	0,00	296 186,18	4%	31.12.2021
Razem	881 090,00	147 363,30	0,00	1 028 453,30		

6. REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.12.2020
Rezerwy na niewypłacone wynagrodzenia	481 822,26	415 316,26
Rezerwa urlopowa	12 015,23	12 015,23
Razem, w tym:	493 837,49	427 331,49
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	493 837,49	427 331,49



7. POZOSTAŁE REZERWY

Wyszczególnienie	31.03.2021	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
Razem, w tym:	148 474,50	192 974,50
- krótkoterminowe	148 474,50	192 974,50

Zmiana stanu rezerw

Tytuł rezerwy	31.12.2020	utworzono	rozwiązano	wykorzystano	31.03.2021
Niezafakturowane koszty	192 974,50		0,00	44 500,00	148 474,50
- koszty obsługi windykacji wierzytelności	0,00		0,00	0,00	0,00
- koszty usług obcych	192 974,50		0,00	44 500,00	148 474,50
Razem pozostałe rezerwy	192 974,50		0,00	44 500,00	148 474,50

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd spółki dominującej w dniu 14 maja 2021 roku.

Kierownik Jednostki – Zarząd

Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu

Michał Kurek – Członek Zarządu

Podmiot, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych oraz sporządzenie sprawozdania finansowego

PKF BPO Consult Sp. z o.o. Sp. k

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie finansowe

Warszawa, dnia 14 maja 2021 roku

