



**Rozszerzony skonsolidowany
raport kwartalny Grupy Kapitałowej
FIGENE CAPITAL**

za I kwartał 2020 roku

zawierający

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

za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku

oraz

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

za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 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
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	11
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>	23
4. <i>SZACUNKI I ZAŁOŻENIA</i>	23
5. <i>STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI</i>	24
6. <i>SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI</i>	27
7. <i>PRZYCHODY</i>	29
8. <i>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</i>	30
9. <i>POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE</i>	31
10. <i>PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE</i>	32
11. <i>ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ</i>	32
12. <i>DYWIDENDY</i>	33
13. <i>WARTOŚĆ FIRMY</i>	34
14. <i>WARTOŚCI NIEMATERIALNE</i>	35
15. <i>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE</i>	37
16. <i>PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING)</i>	40
17. <i>POŻYCZKI UDZIELONE – WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE</i>	42
18. <i>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU NABYTYCH WIERZYTELNOŚCI</i>	43
19. <i>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG – WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU</i>	44
20. <i>POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI - WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU</i>	45
21. <i>KAPITAŁ PODSTAWOWY</i>	46
22. <i>NIEPODZIELONY WYNIK FINANSOWY</i>	48
23. <i>KREDYTY I POŻYCZKI</i>	48
24. <i>ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE</i>	52
25. <i>POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA</i>	53
26. <i>ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO</i>	54
27. <i>REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE</i>	54
28. <i>POZOSTAŁE REZERWY</i>	54
29. <i>NALEŻNOŚCI WARUNKOWE</i>	55
30. <i>ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE</i>	55
31. <i>ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI</i>	55
32. <i>ZDARZENIA PO DACIE BILANSU</i>	57
33. <i>STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM</i>	58
34. <i>OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH ZADAŃ</i>	59
35. <i>INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE</i>	59



36.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	60
37.	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.....	62
38.	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.....	63
39.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	66
	WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ.....	72
	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....	74
	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ.....	75
	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	77
	JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	78
	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	79
1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY.....	79
2.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ.....	79
3.	POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE.....	80
4.	PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE.....	80
5.	PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY.....	81
6.	PRAWO DO UŻYTKOWANIA.....	83
7.	POŻYCZKI UDZIELONE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE	83
8.	POŻYCZKI OTRZYMANE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE	85
9.	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU	86
10.	REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE.....	86
11.	POZOSTAŁE REZERWY.....	87



WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.01.2020 - 31.03.2020		01.01.2019 - 31.03.2019*)	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	708 928	161 257	61 661	14 347
Amortyzacja	219 822	50 002	362	84
Koszt własny sprzedaży	391 115	88 965	0	0
Przychody finansowe	803	183	6 266	1 458
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-535 776	-121 871	-221 156	-51 458
Zysk (strata) brutto	-877 015	-199 491	-300 102	-69 826
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-840 445	-191 172	-300 102	-69 826
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-3 027	-689	-363 316	-84 535
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-795 397	-180 925	840 833	195 641
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 934	-667	-34 651	-8 063
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	623 278	141 774	-931 210	-216 670
Przepływy pieniężne netto razem	-175 053	-39 818	-125 028	-29 091
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	-0,0006	-0,0001	-0,0141	-0,0033

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

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	31.03.2020		31.12.2019		31.03.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	276 531 723	60 745 496	277 423 770	65 147 363	202 002 600	46 963 151
Aktywa trwałe	265 353 580	58 290 003	265 566 818	62 361 587	193 732 478	45 040 448
Aktywa obrotowe	11 178 143	2 455 494	11 856 952	2 784 302	8 270 121	1 922 703
Środki pieniężne	272 644	59 891	447 696	105 130	145 766	33 889
Zobowiązania razem	23 067 861	5 067 298	23 116 691	5 428 365	10 379 810	2 413 180
w tym zobowiązania krótkoterminowe	6 622 133	1 454 678	6 545 620	1 537 072	7 319 441	1 701 681
Kapitał własny	253 463 862	55 678 198	254 307 079	59 717 525	191 622 790	44 549 971
Kapitał podstawowy	147 724 409	32 450 499	142 584 409	33 482 308	4 715 393	1 096 272
Liczba akcji w sztukach	1 477 244 085	1 477 244 085	1 425 844 085	1 425 844 085	47 153 928	47 153 928
Wartość księgową na akcję (zł/euro)	0,1716	0,0377	0,1784	0,0419	4,06	0,94

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.

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
01.01.2020 - 31.03.2020	4,3963	4,3010	4,6044	4,5523
01.01.2019 - 31.03.2019	4,2978	4,2802	4,3013	4,3013
01.01.2019 - 31.12.2019	4,3018	4,2520	4,3844	4,2585

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



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (wariant kalkulacyjny)

Wyszczególnienie	Nota	za okres	za okres	za okres
		01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019 *)	01.01.2019 - 31.03.2019
Przychody ze sprzedaży		708 927,86	61 661,16	75 879,96
Przychody z działalności windykacyjnej	7	0,00	0,00	14 218,80
Przychody ze sprzedaży usług	7	708 927,86	61 661,16	61 661,16
Koszty bezpośrednie świadczonych usług		391 114,87	0,00	26 929,63
Cena zakupu spłaconych wierzytelności	8	0,00	0,00	569,68
Pozostałe koszty bezpośrednie	8	0,00	0,00	0,00
Koszt własny sprzedaży	8	391 114,87	0,00	26 349,95
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		317 812,99	61 661,16	48 960,33
Pozostałe przychody operacyjne	9	4 302,96	5 273,00	8 259,12
Koszty sprzedaży	8	0,00	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	8	846 515,11	287 782,00	327 165,15
Pozostałe koszty operacyjne	9	11 377,02	308,00	501,50
Utrata wartości/odwrócenie utraty wartości instrumentów finansowych		0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-535 776,18	-221 155,84	-270 447,20
Przychody finansowe	10	802,50	6 266,04	6 682,75
Koszty finansowe	10	342 041,57	85 211,96	399 653,49
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-877 015,25	-300 101,76	-663 417,94
Podatek dochodowy		-36 570,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-840 445,25	-300 101,76	-663 417,94
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		-3 027,33	-363 316,18	0,00
Zysk (strata) netto		-843 472,58	-663 417,94	-663 417,94
Suma całkowitych dochodów		-843 472,58	-663 417,94	-663 417,94
Zysk (strata) netto na jedną akcję				
Podstawowy za okres obrotowy	11	-0,0006	-0,0141	-0,0141
Rozwodniony za okres obrotowy	11	-0,0006	-0,0141	-0,0141
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej				
Podstawowy za okres obrotowy	11	-0,0006	-0,0064	-0,0141
Rozwodniony za okres obrotowy	11	-0,0006	-0,0064	-0,0141
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej		-0,0000	-0,0077	0,0000

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



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	Nota	stan na 31.03.2020	stan na 31.12.2019	stan na 31.03.2019
Aktywa trwałe		265 353 579,60	265 566 817,82	193 732 478,38
Wartość firmy	13	232 656 069,01	232 656 069,01	179 541 521,93
Wartości niematerialne	14	46 766,53	52 427,67	26 445,00
Rzeczowe aktywa trwałe	15	23 554 832,00	23 559 224,63	14 068 424,45
Prawo do użytkowania (leasing)	16	8 896 773,09	9 103 607,54	0,00
Aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki	17	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności	20	176 538,97	195 488,97	0,00
Pozostałe aktywa trwałe		0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		22 600,00	0,00	96 087,00
Aktywa obrotowe		11 178 143,50	11 856 951,92	8 270 121,43
Zapasy		0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki	17	110 635,79	109 849,02	102 482,61
Należności z tytułu nabytych wierzytelności	18	5 738 149,25	5 739 176,65	5 772 165,86
Należności z tytułu dostaw i usług	19	462 062,26	577 392,85	60 287,83
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		52 129,00	51 218,00	0,00
Pozostałe należności	20	4 195 386,59	4 592 354,46	1 816 081,50
Rozliczenia międzyokresowe	21	347 136,86	339 264,57	373 337,77
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		272 643,75	447 696,37	145 765,86
AKTYWA RAZEM		276 531 723,10	277 423 769,74	202 002 599,81



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ C.D.

PASYWA	NOTA	stan na 31.03.2020	stan na 31.12.2019	stan na 31.03.2019
Kapitał własny		253 463 862,10	254 307 078,90	191 622 790,03
Kapitał podstawowy	21	147 724 408,50	142 584 408,50	4 715 392,80
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej		111 463 799,47	111 463 799,47	78 252 891,60
Pozostałe kapitały		1 120 000,00	6 260 000,00	116 578 746,65
Niepodzielony wynik finansowy	22	-6 000 872,69	-4 814 349,79	-7 260 823,08
Wynik finansowy bieżącego okresu		-843 473,18	-1 186 779,28	-663 417,94
Zobowiązanie długoterminowe		16 445 728,26	16 571 070,47	3 060 368,96
Kredyty i pożyczki	23	2 231 284,33	2 215 952,18	1 754 146,84
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	13 059,00	0,00
Pozostałe rezerwy	28	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	26	14 014 443,93	14 005 281,56	0,00
Pozostałe zobowiązania	25	0,00	136 777,73	1 106 222,12
Zobowiązania krótkoterminowe		6 622 132,74	6 545 620,37	7 319 440,82
Kredyty i pożyczki	23	3 114 961,46	2 814 245,45	5 211 038,71
Zobowiązania z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych		0,00	0,00	33 023,56
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24	1 142 921,70	1 391 749,46	683 528,92
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	26	1 370 347,74	1 452 258,56	0,00
Pozostałe zobowiązania finansowe		0,00	0,00	290 798,52
Pozostałe zobowiązania	25	551 934,44	722 367,14	616 554,54
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	27	106 547,14	72 002,89	109 324,51
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		101 051,87	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	28	233 659,75	92 996,87	375 172,06
PASYWA RAZEM		276 531 723,10	277 423 769,74	202 002 599,81



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
okres zakończony 31.03.2020 roku						
Kapitał własny na dzień 01.01.2020 roku	142 584 408,50	111 463 799,47	6 260 000,00	-4 814 349,79	-1 186 779,28	254 307 078,90
Korekta błędu	0,00	0,00	0,00	256,38	0,00	256,38
Kapitał własny po korektach	142 584 408,50	111 463 799,47	6 260 000,00	-4 814 093,42	-1 186 779,28	254 307 335,28
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	5 140 000,00	0,00	-5 140 000,00	0,00	0,00	0,00
Koszty emisji akcji z 2019 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma całkowitych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	-843 473,18	-843 473,18
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	-1 186 779,28	1 186 779,28	0,00
Zaokrąglenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny na dzień 31.03.2020 roku	147 724 408,50	111 463 799,47	1 120 000,00	-6 000 872,69	-843 473,18	253 463 862,10



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 31.12.2019 roku						
Kapitał własny na dzień 01.01.2019 roku	4 715 392,80	78 252 891,60	116 578 746,65	-4 970 547,76	-2 290 275,32	192 286 207,97
Kapitał własny po korektach	4 715 392,80	78 252 891,60	116 578 746,65	-8 901 222,59	-2 290 275,32	188 355 533,14
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	137 869 015,70	0,00	-137 869 015,70	0,00	0,00	0,00
Emisja akcji - kapitał docelowy	0,00	0,00	9 640 000,00	0,00	0,00	9 640 000,00
Emisja akcji - kapitał warunkowy	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
Emisja akcji	0,00	34 790 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	46 890 000,00
Koszty emisji akcji z 2019 roku	0,00	-65 489,00	0,00	0,00	0,00	-65 489,00
Korekta kosztów emisji z 2018 roku	0,00	553 814,00	0,00	0,00	0,00	553 814,00
Suma całkowitych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 186 779,28	-1 186 779,28
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	-2 067 417,13	-4 309 730,95	4 970 547,76	1 406 600,32	0,04
Wycena opcji menadżerskich	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
Niepodzielony wynik za okres 01.01.2018-31.12.2018	0,00	0,00	0,00	-883 675,00	883 675,00	0,00
Zaokrąglenia	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,04
Kapitał własny na dzień 31.12.2019 roku	142 584 408,50	111 463 799,47	6 260 000,00	-4 814 349,79	-1 186 779,28	254 307 078,90
okres zakończony 31.03.2019 roku						
Kapitał własny na dzień 01.01.2019 roku	4 715 392,80	78 252 891,60	116 578 746,65	-4 970 547,76	-2 290 275,32	192 286 207,97
Suma całkowitych dochodów	0,00	0,00	0,00	0,00	-663 417,94	-663 417,94
Niepodzielony wynik za okres 01.01.2019-31.03.2019	0,00	0,00	0,00	-2 290 275,32	2 290 275,32	0,00
Kapitał własny na dzień 31.03.2019 roku	4 715 392,80	78 252 891,60	116 578 746,65	-7 260 823,08	-663 417,94	191 622 790,03



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	01.03.2020 - 31.03.2020	01.03.2019 - 31.03.2019
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-880 042,58 *)	-663 417,94 *)
Korekty razem:	84 645,93	1 504 251,17
Amortyzacja	221 027,04	3 976,88
Odpis wartości firmy	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-787,06	16 313,81
Koszty odsetek	323 859,30	0,00
Zmiana stanu rezerw	175 207,13	-43 050,00
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	27 075,88	1 075 309,76
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-345 923,25	456 945,57
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-3 384,61	-4 794,00
Zmiana zobowiązań z tytułu leasingu	-366 705,35	0,00
Inne korekty	54 450,18	-450,85
Gotówka z działalności operacyjnej	-795 396,65	840 833,23
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	0,00	0,00
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-795 396,65	840 833,23
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	0,00	165,35
Środki przejęte w wyniku nabycia spółek	0,00	165,35
Wydatki	-2 934,33	-34 816,69
Zakup majątku trwałego	-2 934,33	-34 816,69
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 934,33	-34 651,34

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



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH c.d.

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	01.03.2020 - 31.03.2020	01.03.2019 - 31.03.2019
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	881 554,36	106 642,30
Wpływy netto z wydania emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	499 999,99	0,00
Kredyty i pożyczki	381 554,37	106 642,30
Inne wpływy finansowe - zwrot podatku PCC	0,00	0,00
Wydatki	-258 276,00	-1 037 852,58
Splata kredytów i pożyczek	-230 000,00	-1 024 766,41
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-28 275,99	-13 086,17
Odsetki i prowizje	-0,01	0,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	623 278,36	-931 210,28
D. Przepływy pieniężne netto razem	-175 052,62	-125 028,39
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-175 052,62	-125 028,39
F. Środki pieniężne na początek okresu	447 696,37	270 794,25
G. Środki pieniężne na koniec okresu	272 643,75	145 765,86

Kierownik Jednostki – Zarząd

Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu

Michał Kurek – Członek Zarządu

Podmiot, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych oraz sporządzenie sprawozdania finansowego BILANS.EU WARSZAWA Sp. z o.o.

Podpis osoby sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Anna Komorowska – Kierownik Zespołu Księgowego

Warszawa, dnia 16 czerwca 2020 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 2020 roku skład Zarządu był następujący:

Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu

Michał Kurek – Członek Zarządu

Skład Zarządu w prezentowanym okresie, tj. z końcem dnia 13 marca 2020 roku, w związku z rezygnacją przez Pana Michała Kurka z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej, wygasła także jego delegacja do pełnienia funkcji członka Zarządu Emitenta. W dniu 17 marca 2020 roku Rada Nadzorcza powołała Pana Michała Kurka do pełnienia funkcji członka Zarządu FIGENE CAPITAL S.A.



Prokurenci

Mieczysław Nowakowski – Prokura łączna

Tomasz Michalak – Prokura samoistna

Rada Nadzorcza

Na dzień 31 marca 2020 roku skład Rady Nadzorczej był następujący:

Andrzej Bruczko – Przewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Nowak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Mariola Więckowska – Członek Rady Nadzorczej
Jacek Sadowski – Członek Rady Nadzorczej
Janusz Popławski – Członek Rady Nadzorczej

Z końcem dnia 13 marca 2020 roku Pan Michał Kurek złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Emitenta. Z dniem 14 marca 2020 roku Pan Krzysztof Nowak, działając na podstawie §12 Statutu Spółki FIGENE CAPITAL S.A., powołał w skład Rady Nadzorczej Panią Mariolę Więckowską,

Biegły rewident

Prezentowane kwartalne sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej nie podlegało badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta.

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

Na dzień 31 marca 2020 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%



I. Jednostka dominująca najwyższego szczebla:

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

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

II. Jednostki zależne – objęte konsolidacją metodą pełną:

1. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.
 - a) Nazwa: **Magnolia Energy Sp. z o.o.**,
 - b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
 - c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
 - wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
 - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
 - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
 - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
 - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
 - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
 - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
 - rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych PKD 43.11.Z,
 - przygotowanie terenu pod budowę PKD 43.12.Z,
 - roboty związane z budową 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. Marka Grechuty 8, Chylice, 05-510 Konstancin-Jeziorna
- 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, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000475496,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

3. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

- a) Nazwa: **FIGENE Energia Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
 - wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
 - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
 - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
 - wytwarzanie paliw gazowych PKD 35.21.Z,
 - dystrybucja paliw gazowych w systemie sieciowym PKD 35.22.Z,
 - handel paliwami gazowymi w systemie sieciowym PKD 35.23.Z,
 - wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych PKD 35.30.Z,
 - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
 - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000539713,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.



4. Jednostka zależna od FIGENE Energia Sp. z o.o.

- a) Nazwa: **FIR Energy Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
 - wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
 - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
 - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
 - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
 - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
 - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
 - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
 - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
 - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
 - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000475489
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki poprzez spółkę zależną FIGENE Energia Sp. z o.o. wynosi 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

5. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A

- a) Nazwa: **Hagart Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa,
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
 - wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
 - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
 - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
 - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
 - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
 - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
 - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
 - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
 - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
 - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000460454,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.



6. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

- a) Nazwa: **Take The Wind Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
 - wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
 - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
 - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
 - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
 - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
 - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
 - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
 - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
 - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
 - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000516933,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

7. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A

- a) Nazwa: **Proreta Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
 - wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
 - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
 - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
 - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
 - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
 - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
 - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
 - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
 - pośrednictwo w obrocie nieruchomościami PKD 68.31.Z,
 - zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie PKD 68.32.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000460390,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

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



- a) Nazwa: **Eolica Polska Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Krasnobrodzka 19 lok. 3, 03-214 Warszawa
- 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. Kuropatwy 26A, 02-892 Warszawa (dnia 01 sierpnia 2019 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,
 - 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, XIII 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. Franciszka Zubrzyckiego 8, 05-510 Chylice
- 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, XIV 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: **BBM 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%.

3. ZMIANY W GRUPIE KAPITAŁOWEJ

W okresie od 1 stycznia do 31 marca 2020 roku miały miejsce następujące zmiany w Grupie Kapitałowej:

1. W dniu 4 marca 2020 roku doszło do zawarcia umowy sprzedaży 100% udziałów w spółce Aloe Energy Sp. z o.o. i tym samym z tym dniem Jednostka Dominująca utraciła kontrolę nad tą jednostką zależną. Wynik na utracie kontroli wyniósł 0 zł.

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 16 czerwca 2020 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 2019 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 2019 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 odroczony (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 2020 roku do 31 marca 2020 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 marca 2019 roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych. Dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku i od 1 stycznia 2019 roku do 31 marca 2019 roku. Dla sprawozdania z sytuacji finansowej dane prezentowane są według stanu na dzień 31 marca 2020 roku oraz według stanu na 31 grudnia 2019 roku i 31 marca 2019 roku.



KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności Grupy.

SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ

Działalność operacyjna Spółki i Grupy FIGENE 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 ujmuje 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 ujmuje się w sprawozdaniu z całkowitych dochodów okresu, w którym różnice te powstały.

NOWE STANDARDY, INTERPRETACJE I ZMIANY OPUBLIKOWANYCH STANDARDÓW MAJĄCE ZASTOSOWANIE PO RAZ PIERWSZY ZA OKRESY SPRAWOZDAWCZE ROZPOCZYNAJĄCE SIĘ DNIA 1 STYCZNIA 2019 ROKU

Poniżej przedstawiono standardy, zmiany do istniejących standardów oraz interpretacje opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz zatwierdzone do stosowania w UE, które wchodzi w życie po raz pierwszy w sprawozdaniu finansowym Grupy za 2020 rok.

- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” oraz MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów”. Rada opublikowała nową definicję terminu „istotność”. Zmiany do MSR 1 i MSR 8 doprecyzowują definicję istotności i zwiększają spójność pomiędzy standardami. Zmiana jest obowiązkowa dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2020 roku lub po tej dacie.

Wprowadzone zmiany zostały przeanalizowane przez Zarząd jednostki dominującej i nie mają istotnego wpływu na sytuację finansową, wyniki działalności Grupy, ani też na zakres informacji prezentowanych w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.



STANDARDY RACHUNKOWOŚCI, ZMIANY I INTERPRETACJE, KTÓRE JESZCZE NIE OBOWIĄDUJĄ

Poniżej przedstawiono opublikowane standardy, interpretacje i zmiany istniejących standardów, które nie są obowiązujące w roku 2020 i których Grupa FIGENE nie zdecydowała się zastosować wcześniej:

- MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe” (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzania standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE;
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo;
- MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych”: Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe (opublikowano dnia 23 stycznia 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – data wejścia w życie nie została jeszcze określona.

Zarząd jest w trakcie oceny wpływu powyższych standardów i interpretacji na sprawozdawczość Grupy.

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 zysku/straty z lat ubiegłych. 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 zapewniania 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 zysku/straty z lat ubiegłych. 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 wpłynęłyby 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 2020 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzytelności	Energia odnawialna	Wyłączenia konsolidacyjne	Razem
Aktywa segmentu	6 273 961,23	315 343 435,34	-45 085 673,48	276 531 723,10
Aktywa ogółem	6 273 961,23	315 343 435,34	-45 085 673,48	276 531 723,10
Zobowiązania segmentu	521 251,97	32 346 202,60	-9 799 593,57	23 067 861,00
Zobowiązania ogółem	521 251,97	32 346 202,60	-9 799 593,57	23 067 861,00

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

Wyszczególnienie	Windykacja wierzytelności *)	Energia odnawialna	Wyłączenia konsolidacyjne	Razem
	Działalność kontynuowana			
Przychody segmentu ogółem	0,00	728 574,72	-15 343,90	713 230,82
Przychody segmentu (zewnętrzne)	0,00	724 271,76	-15 343,90	708 927,86
Przychody segmentu (wewnętrzne)	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	4 302,96	0,00	4 302,96
Koszty segmentu ogółem	0,00	-1 264 350,90	15 343,90	-1 249 007,00
Koszty segmentu (zewnętrzne)	0,00	-1 252 973,88	15 343,90	-1 237 629,98
Koszty segmentu (wewnętrzne)	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	-11 377,02	0,00	-11 377,02
Wynik segmentu	0,00	-535 776,18	0,00	-535 776,18
Przychody i koszty finansowe	0,00	-341 239,07	0,00	-341 239,07
Zysk/strata przed opodatkowaniem	0,00	-877 015,25	0,00	-877 015,25
Podatek dochodowy	0,00	36 750,00	0,00	36 750,00
Zysk/strata netto	0,00	-840 445,25	0,00	-840 445,25



Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2019 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzitelności *)	Energia odnawialna	Wyłączenia konsolidacyjne	Razem
Aktywa segmentu	6 070 983,26	316 074 703,95	-44 721 917,47	277 423 769,74
Aktywa ogółem	6 070 983,26	316 074 703,95	-44 721 917,47	277 423 769,74
Zobowiązania segmentu	219 355,20	32 333 173,20	-9 435 837,56	23 116 690,84
Zobowiązania ogółem	219 355,20	32 333 173,20	-9 435 837,56	23 116 690,84

Przychody i koszty za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzitelności *)	Energia odnawialna	Wyłączenia konsolidacyjne	Razem
Przychody segmentu ogółem	0,00	1 094 996,35	-92 342,48	1 002 653,87
Przychody segmentu (zewnętrzne)	0,00	1 093 242,42	-92 342,48	1 000 899,94
Przychody segmentu (wewnętrzne)	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 753,93	0,00	1 753,93
Koszty segmentu ogółem	0,00	-4 728 201,60	-757 124,90	-5 485 326,50
Koszty segmentu (zewnętrzne)	0,00	-4 650 054,17	92 342,48	-4 557 711,69
Koszty segmentu (wewnętrzne)	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	-78 147,43	-849 467,38	-927 614,81
Wynik segmentu	0,00	-3 633 205,25	-849 467,38	-4 482 672,63
Przychody i koszty finansowe	0,00	3 893 688,60	0,00	3 893 688,60
Zysk/strata przed opodatkowaniem	0,00	260 483,35	-849 467,38	-588 984,03
Podatek dochodowy	0,00	-254 389,00	0,00	-254 389,00
Zysk/strata netto	0,00	6 094,35	-849 467,38	-843 373,03

*) Segment windykacja wierzitelności 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 porównywalnych.

7. PRZYCHODY

Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 – 31.03.2019
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej	577 584,86	0,00
Przychody ze sprzedaży usług pozostałych	131 343,00	61 661,16
Przychody ze sprzedaży	708 927,86	61 661,16
Pozostałe przychody operacyjne	4 302,96	5 273,00
Przychody finansowe	802,50	6 266,04
Przychody ogółem z działalności kontynuowanej	714 033,32	73 200,20
Przychody z działalności zaniechanej	5 311,30	17 621,62
Przychody ogółem	719 344,62	90 821,82

Przychody ze sprzedaży - szczegółowa struktura geograficzna

Grupa uzyskuje 100% przychodów ze sprzedaży na terenie Polski.

Główni klienci

Na dzień 31 marca 2020 roku Grupa zidentyfikowała 2 kluczowych odbiorców, dla których wartość obrotów przekroczyła poziom 10% przychodów ze sprzedaży:

- HBK2 Sp. z o.o. - kwota sprzedaży netto 99 tys. zł,
- MOP POLAND Sp. z o.o. – kwota sprzedaży netto 90 tys. zł

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Grupa zidentyfikowała 3 kluczowych odbiorców, dla których wartość obrotów przekroczyła poziom 10% przychodów ze sprzedaży:

- PKB Inwest Budowa Sp. z o.o. - kwota sprzedaży netto 192 tys. zł,
- HBK 2 Sp. z o.o. - kwota sprzedaży netto 144 tys. zł,
- HBK 5 Sp. z o.o. - kwota sprzedaży netto 141 tys. zł.

8. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 – 31.03.2019 *)
Amortyzacja, w tym:	221 027,04	4 278,81
prawo do użytkowania (leasing)	206 834,42	0,00
Zużycie materiałów i energii	11 065,86	75,46
Usługi obce, w tym:	237 014,39	104 176,24
leasing krótkoterminowy (do 12 m-cy)	27 796,81	5 485,85
Podatki i opłaty	17 217,71	21 693,98
Wynagrodzenia	312 419,40	142 548,52
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 596,86	13 739,16
Inne koszty rodzajowe	19 173,85	1 269,82
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:	846 515,11	287 782,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-846 515,11	-287 782,00
Koszty bezpośrednie świadczonych usług	391 114,87	0,00
Cena zakupu splanowanych wierzytelności	0,00	0,00
Pozostałe koszty bezpośrednie	0,00	0,00
Koszt własny sprzedaży	391 114,87	0,00

*) Segment windykacja wierzytelności 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 porównywalnych.

Koszty świadczeń pracowniczych

W tabeli poniżej przedstawiono informacje dotyczące osób zatrudnionych w Grupie FIGENE w przeliczeniu na pełne etaty (z uwzględnieniem Zarządu):



Wyszczególnienie	01.01.2020 - 30.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Zarząd	2	2
Rada Nadzorcza	5	5
Umowy o pracę	5	1
Umowy cywilnoprawne	4	1
Kontrakty menadżerskie	1	0
Razem	17	9

Grupa poniosła następujące koszty zatrudnienia:

Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 – 31.03.2019 *)
Wynagrodzenia	312 419,40	142 548,52
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 596,86	13 739,16
Koszty świadczeń pracowniczych, w tym:	341 016,26	156 287,68
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu	341 016,26	156 287,68

*) Segment windykacja wierzytelności 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 porównywalnych.

9. 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 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 rezerw.

Wartość pozostałych przychodów operacyjnych w okresie od 01.01.2020 roku do 31.03.2020 roku wyniosła 4 302,96 zł, a w przekształconym okresie porównywalnym 5 272,90 zł.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zaliczane są koszty i straty niezwiązane w sposób bezpośredni z działalnością operacyjną Grupy. Kategoria ta obejmuje 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 01.01.2020 roku do 31.03.2020 roku wyniosła 11 377,02 zł, a w przekształconym okresie porównywalnym 307,50 zł.



10. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

Przychody finansowe	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 – 31.03.2019 *)
Przychody z tytułu odsetek od lokat bankowych	15,44	0,00
Przychody z tytułu odsetek od pożyczek	787,06	6 266,04
Przychody z pozostałych odsetek	0,00	0,00
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	0,00	0,00
Razem	802,50	6 266,04

Do przychodów finansowych klasyfikowane są przychody z tytułu otrzymanych dywidend, odsetki od działalności lokacyjnej w różnego rodzaju formy instrumentów finansowych. Do działalności finansowej zaliczane są także zyski z tytułu różnic kursowych.

Koszty finansowe	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 – 31.03.2019 *)
Odsetki od kredytów i pożyczek	65 162,73	80 927,64
Odsetki z tytułu leasingu finansowego	266 374,07	3 952,70
Odsetki od zobowiązań handlowych	0,00	331,62
Pozostałe	10 494,61	0,00
Pozostałe koszty finansowe - prowizje	0,00	0,00
Razem	342 041,57	85 211,96

Do kosztów finansowych klasyfikowane są koszty z tytułu wykorzystywania zewnętrznych źródeł finansowania, odsetki płatne z tytułu umów leasingu finansowego jakich Grupa jest stroną oraz inne koszty finansowe. Do działalności finansowej zaliczane są także straty z tytułu różnic kursowych.

*) Segment windykacja wierzytelności 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 porównywalnych.

11. 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	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	-840 445,25	-300 101,76
Strata na działalności zaniechanej	-3 027,33	-363 316,18
Zysk/strata netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję	-843 472,58	-663 417,94
Efekt rozwodnienia	0,00	0,00
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję	-843 472,58	-663 417,94

Liczba wyemitowanych akcji	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt.	1 437 837 418	47 153 928
Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych	442 600 000	0
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku na jedną akcję w szt.	1 880 437 418	47 153 928

Zysk/strata na jedną akcję	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Zysk/Strata z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającego na jedną akcję	- 0,000585	-0,00636
Zysk/Strata z działalności zaniechanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającego na jedną akcję	- 0,000002	-0,00770
Zysk/Strata z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	- 0,000447	-0,00636
Zysk/Strata z działalności zaniechanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	- 0,000002	-0,00770

Na dzień bilansowy Grupa posiadała element powodujący rozwodnienie zysku/straty na jedną akcję zwykłą w postaci 348.600.000 akcji podlegających emisji w ramach kapitału docelowego oraz w postaci 94.000.000 akcji podlegających emisji w ramach kapitału warunkowego. Oba kapitały zostały określone uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 10 grudnia 2018 roku oraz uchwałą z dnia 31 lipca 2019 roku.

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

12. DYWIDENDY

W latach 2020 i 2019 żadne spółki Grupy nie wypłacały dywidendy.



13. WARTOŚĆ FIRMY

Wyszczególnienie	Wartość
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA	
Na dzień 01.01.2020	234 389 211,39
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Na dzień 31.03.2020	234 389 211,39
Na dzień 01.01.2019	162 632 226,09
Zwiększenia	71 756 985,30
Zwiększenia z tytułu nabycia podmiotów:	71 756 985,30
Equilibrium Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 26.02.2019)	10 699 733,24
PT Energia Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 26.02.2019)	7 093 237,60
Enor Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 08.08.2019)	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 09.12.2019)	6 171 746,83
BBBM Ekolog Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 09.12.2019)	805 755,62
Almark Sp. z o.o. (przejęcie kontroli na 09.12.2019)	3 566 149,63
Zmniejszenia	0,00
Na dzień 31.12.2019	234 389 211,39
SKUMULOWANA UTRATA WARTOŚCI	
Na dzień 01.01.2020	1 733 142,38
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Na dzień 31.12.2020	1 733 142,38
Na dzień 01.01.2019	883 675,00
Zwiększenia	
Utrata wartości rozpoznana w ciągu roku:	849 467,38
Birch Energy Sp. z o.o.	255 339,64
Enor Sp. z o.o.	267 978,12
Almark Investment Sp. z o.o.	326 149,62
Zmniejszenia	0,00
Na dzień 31.12.2019	1 733 142,38
WARTOŚĆ NETTO	
Na dzień 31.03.2020	232 656 069,01
Na dzień 31.12.2019	232 656 069,01



14. WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2020 - 31.03.2020

Wyszczególnienie	Oprogramowanie komputerowe	Inne	Ogółem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020	24 400,00	59 629,56	84 029,56
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00
- nabycia	0,00	0,00	0,00
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2020	24 400,00	59 629,56	84 029,56
Umorzenie na dzień 01.01.2020	24 400,00	7 201,89	31 601,89
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	5 661,14	5 661,14
- amortyzacji	0,00	5 661,14	5 661,14
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 31.03.2020	24 400,00	12 863,03	37 263,03
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2020	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2020	0,00	46 766,53	46 766,53

Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2019 - 31.03.2019

Wyszczególnienie	Oprogramowanie komputerowe	Inne	Ogółem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2019	24 400,00	32 545,00	56 945,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2019	24 400,00	32 545,00	56 945,00
Umorzenie na dzień 01.01.2019	24 400,00	6 100,00	30 500,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 31.03.2019	24 400,00	6 100,00	30 500,00
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2019	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na dzień 31.03.2019	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2019	0,00	26 445,00	26 445,00



Zmiany wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Wyszczególnienie	Oprogramowanie komputerowe	Inne	Ogółem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2019	24 400,00	32 545,00	56 945,00
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	35 417,91	35 417,91
- nabycia	0,00	20 418,00	20 418,00
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	14 999,91	14 999,91
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2019	24 400,00	67 962,91	92 362,91
Umorzenie na dzień 01.01.2019	24 400,00	6 100,00	30 500,00
Zwiększenia	0,00	9 435,24	9 435,24
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 31.12.2019	24 400,00	15 535,24	39 935,24
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2019	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na dzień 31.12.2019	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2019	0,00	52 427,67	52 427,67



15. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rzeczowe aktywa trwałe - struktura własnościowa

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2020 - 31.03.2020

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:	17 890,36	0,00	22 681,84	2 683,54	35018,03
- nabycia środków trwałych	17 890,36	0,00	22 681,84	2 683,54	43 255,74
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	32 334,49	32 334,49
- zmiana prezentacyjna - przesunięcie do prawa do użytkowania (leasing)	0,00	0,00	0,00	32 334,49	32 334,49
- inne - korekta lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2020	94 324,26	156 361,18	54 183,29	23 292 170,82	23 588 801,84
Umorzenie na dzień 01.01.2020	3 558,05	19 961,09	3 374,53	0,00	26 893,67
Zwiększenia, z tytułu:	2 308,09	9 578,61	3 427,18	0,00	15 313,88
- amortyzacji	2 308,09	9 578,61	3 427,18	0,00	15 313,88
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana prezentacyjna - przesunięcie do prawa do użytkowania (leasing)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 31.03.2020	5 866,14	29 539,70	6 801,71	0,00	42 207,55
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020	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 31.03.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2020	88 458,12	126 821,48	47 381,58	23 292 170,82	23 554 832,00

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2019 - 31.03.2019

Wyszczególnienie	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2019	0,00	345 149,42	0,00	11 204 717,90	11 549 867,32
Zwiększenia	0,00	8 998,99	0,00	2 533 142,16	2 542 141,15
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2019	0,00	354 148,41	0,00	13 737 860,06	14 092 008,47
Umorzenie na dzień 01.01.2019	0,00	19 607,14	0,00	0,00	19 607,14
Zwiększenia	0,00	3 976,88	0,00	0,00	3 976,88
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na dzień 31.03.2019	0,00	23 584,02	0,00	0,00	23 584,02
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2019	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 31.03.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2019	0,00	330 564,39	0,00	13 737 860,06	14 068 424,45

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Wyszczególnienie	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2019	0,00	345 149,42	0,00	11 204 717,90	11 549 867,32
Zwiększenia, z tytułu:	76 433,90	151 211,76	31 501,45	12 335 058,76	12 594 205,87
- nabycia środków trwałych	76 433,90	147 545,09	31 501,45	2 068 725,48	2 324 205,92
- połączenia jednostek gospodarczych	0,00	3 666,67	0,00	10 266 333,28	10 269 999,95
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	340 000,00	0,00	217 954,89	557 954,89
- zmiana prezentacyjna – przesunięcie do prawa do użytkowania (leasing)	0,00	340 000,00	0,00	0,00	340 000,00
- inne – korekta lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	217 954,89	217 954,89
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2019	76 433,90	156 361,18	31 501,45	23 321 821,77	23 586 118,30
Umorzenie na dzień 01.01.2019	0,00	19 607,14	0,00	0,00	19 607,14
Zwiększenia, z tytułu:	3 558,05	14 811,67	3 374,53	0,00	21 744,25
- amortyzacji	3 558,05	14 811,67	3 374,53	0,00	21 744,25
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	14 157,72	0,00	0,00	14 457,72
- zmiana prezentacyjna – przesunięcie do prawa do użytkowania (leasing)	0,00	14 157,72	0,00	0,00	14 157,72
Umorzenie na dzień 31.12.2019	3 558,05	19 961,09	3 374,53	0,00	26 893,67
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2019	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 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2019	72 875,85	136 400,09	28 126,92	23 321 821,77	23 559 224,63

Utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych

W I kwartale 2020 roku oraz w 2019 roku Grupa nie zidentyfikowała przesłanek wskazujących na to, że mogłaby nastąpić utrata wartości powyższych aktywów trwałych.



16. PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING)

Zmiany z tytułu prawa do użytkowania za okres 01.01.2020 - 31.03.2020

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020	8 463 990,19	1 120 417,71	340 000,00	1 298 160,66	0,00	11 222 568,56
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 31.03.2020	8 463 990,19	1 120 417,71	340 000,00	1 298 160,66	0,00	11 222 568,56
Umorzenie na dzień 01.01.2020	1 582 375,94	209 523,86	30 120,28	296 940,94	0,00	2 118 961,02
Zwiększenia, z tytułu:	72 451,10	57 156,46	7 987,22	69 239,64	0,00	206 834,42
- amortyzacji	72 451,10	57 156,46	7 987,22	69 239,64	0,00	206 834,42
- 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 31.03.2020	1 654 827,04	266 680,32	38 107,50	366 180,58	0,00	2 325 795,44

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020	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 31.03.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2020	6 809 163,15	853 737,39	301 892,50	931 980,08	0,00	8 896 773,09

Na dzień bilansowy Grupa posiada w swoim portfelu 29 umów dzierżawy gruntu, 9 umów najmu lokalu, 6 umów leasingu samochodów, 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 2019 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 roku 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.

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.

17. POŻYCZKI UDZIELONE – WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE

Wyszczególnienie	Wartość
Na 1 stycznia 2020	109 849,02
Zwiększenia	786,77
Udzielone pożyczki	0,00
Naliczone odsetki	786,77
Zmniejszenia	0,00
Na 31 marca 2020	110 635,79
w tym:	
Część długoterminowa	0,00
kapitał	0,00
odsetki	0,00
Część krótkoterminowa	110 635,79
kapitał	103 289,75
odsetki	7 146,04
Na 1 stycznia 2019	101 754,05
Zwiększenia	8 094,97
Udzielone pożyczki	0,00
Naliczone odsetki	3 094,97
Połączenia jednostek gospodarczych	5 000,00
Zmniejszenia	0,00
Na 31 grudnia 2019	109 849,02
w tym:	
Część długoterminowa	0,00
kapitał	0,00
odsetki	0,00
Część krótkoterminowa	109 849,02
kapitał	103 489,75
odsetki	6 359,27
Na 1 stycznia 2019	101 754,05
Zwiększenia	728,55
Naliczone odsetki	728,55
Zmniejszenia	0,00
Na 31 marca 2019	102 482,61
w tym:	
Część długoterminowa	0,00
kapitał	0,00
odsetki	0,00
Część krótkoterminowa	102 482,61
kapitał	98 489,75
odsetki	3 992,86



Pożyczkobiorca	Należność główna	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	49 889,75	3 587,26	0,00	52 726,90	3%	2020-12-31
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	22 000,00	1 573,15	0,00	23 242,25	3%	2020-12-31
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	26 600,00	1 794,95	0,00	27 994,86	3%	2020-12-31
PRIMA FOODS	5 000,00	190,68	0,00	5 089,86	4%	2020-12-31
Razem na dzień 31.03.2020	103 489,75	7 146,04	0,00	110 635,79		

Pożyczkobiorca	Należność główna	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	49 889,75	3 214,40	0,00	53 104,15	3%	2020-12-31
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	22 000,00	1 408,60	0,00	23 408,60	3%	2020-12-31
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	26 600,00	1 596,00	0,00	28 196,00	3%	2020-12-31
PRIMA FOODS	5 000,00	140,27	0,00	5 140,27	4%	2020-12-31
Razem na dzień 31.12.2019	103 489,75	6 359,27	0,00	109 849,02		

Pożyczkobiorca	Należność główna	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	49 889,75	2 086,35	0,00	51 976,10	3%	2019-12-31
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	22 000,00	911,54	0,00	22 911,54	3%	2019-12-31
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	26 600,00	994,97	0,00	27 594,97	3%	2019-12-31
Razem na dzień 31.03.2019	98 489,75	3 992,86	0,00	102 482,61		

18. 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	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Cena zakupu nabytych wierzytelności	5 238 149,25	5 239 176,65	5 272 165,86
Wycena należności	500 000,00	500 000,00	500 000,00
Razem aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	5 738 149,25	5 739 176,65	5 772 165,86

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.

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

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Należności handlowe	311 510,65	601 992,85	60 287,83
- od jednostek powiązanych	10 000,00	10 000,00	10 000,00
- od pozostałych jednostek	452 062,26	591 992,85	50 287,83
Odpisy aktualizujące	0,00	-24 600,00	0,00
Należności handlowe brutto	462 062,26	577 392,85	60 287,83

Struktura wymagalności	31.03.2020	31.12.2019
Należności handlowe nieprzeterminowane	280 254,45	374 802,57
Przeterminowane, lecz ściągalne, w tym:	181 807,81	227 190,28
Poniżej 60 dni	154 484,80	165 539,30
60 - 90 dni	10 059,49	4 782,15
90 – 180 dni	5 129,64	10 441,61
180 – 360 dni	5 368,88	5 062,22
Powyżej 360 dni	6 765,00	41 365,00
Razem	462 062,26	601 992,85

Należności handlowe - struktura walutowa

Wyszczególnienie	31.03.2020		31.12.2019		31.03.2019	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	462 062,26	462 062,26	577 392,85	577 392,85	60 287,83	60 287,83
Razem	x	462 062,26	x	577 392,85	x	60 287,83



20. POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI - WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Należności budżetowe (z wyjątkiem należności z tytułu podatku dochodowego)	1 233 275,87	1 239 174,22	275 261,10
Zaliczki na dostawy	2 648,78	57 554,04	784,13
Inne rozrachunki z pracownikami	2 653,47	36 380,77	3 098,00
Z tytułu emisji akcji	1 500 000,01	2 195 488,97	114 308,00
Należności z tytułu podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	157 667,26
Z tytułu wpłat dłużników należnych spółce, wpłaconych zgodnie z umową na rachunek bankowych bezpośredniego wierzyciela	0,00	0,00	53 351,88
Pozostałe należności, w tym:	1 456 808,46	1 259 245,43	1 211 611,13
Należności z tytułu wadium i kaucji	1 211 611,13	1 211 611,13	1 211 611,13
Należne wpłaty na kapitał	0,00	0,00	0,00
Inne	245 197,33	47 634,30	0,00
Pozostałe należności brutto, w tym:	4 195 386,59	4 787 843,43	1 816 081,50
Odpis aktualizujący pozostałe należności	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności netto, w tym:	4 195 386,59	4 787 843,43	1 816 081,50
krótkoterminowe	4 195 386,59	4 592 354,46	1 816 081,50
długoterminowe	0,00	195 488,97	0,00

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Pozostałe należności, w tym:	4 195 386,59	4 787 843,43	1 816 081,50
od jednostek powiązanych	0,00	0,00	53 351,88
od pozostałych jednostek	4 195 386,59	4 787 843,43	1 762 729,62
Odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności netto	4 195 386,59	4 787 843,43	1 816 081,50

Pozostałe należności - struktura walutowa

Wyszczególnienie	31.03.2020		31.12.2019		31.03.2019	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	4 195 386,59	4 195 386,59	4 787 843,43	4 787 843,43	1 816 081,50	1 816 081,50
Razem	x	4 195 386,59	x	4 787 843,43	x	1 816 081,50



Pozostałe należności dochodzone na drodze sądowej

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Zaliczki pobrane przez komornika z konta Spółki na depozyt sądowy, a nierozliczone z tytułu zapłaty z tych środków zobowiązań Spółki przez komornika	0,00	0,00	157 667,26
Wartość netto pozostałych należności dochodzonych na drodze sądowej	0,00	0,00	157 667,26

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 2020 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Grupa nie zidentyfikowała konieczności ujęcia odpisów aktualizujących wyżej wspomniane aktywa.

21. KAPITAŁ PODSTAWOWY

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Liczba akcji	1 477 244 085	1 425 844 085	47 153 928
Wartość nominalna akcji	0,10	0,10	0,10
Kapitał podstawowy	147 724 408,50	142 584 408,50	4 715 392,80

Zmiany kapitału podstawowego:

Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Kapitał na początek okresu	142 584 408,50	4 715 392,80
Zwiększenia, z tytułu:	5 140 000,00	137 869 015,70
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	5 140 000,00	137 869 015,70
Zmniejszenia	0,00	0,00
Kapitał na koniec okresu	147 724 408,50	142 584 408,50

Kapitał podstawowy - struktura na dzień 31 marca 2020 roku

Seria/emisja rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość jednostkowa	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
Seria A akcje imienne uprzywilejowane	Uprzywilejowanie dwukrotnie co do głosu	x 2	3 700 000	0,10	370 000,00	gotówka	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	aport	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	15 062 807,00	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	20.06.2019
Seria H1	brak	brak	9 400 000	0,10	940 000,00	gotówka	05.11.2019
Seria H2	brak	brak	84 600 000	0,10	8 460 000,00	aport	05.11.2019
Seria J1	brak	brak	90 000 000	0,10	9 000 000,00	aport	05.11.2019
Seria J2	brak	brak	31 000 000	0,10	3 100 000,00	aport	05.11.2019
Seria K	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	10.03.2020
Seria L3 akcje imienne	brak	brak	6 000 000	0,10	600 000,00	aport	10.03.2020
Seria L4 akcje imienne	brak	brak	12 000 000	0,10	1 200 000,00	aport	10.03.2020
Seria L5 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 000 000	0,10	100 000,00	gotówka	10.03.2020
Razem			1 477 244 085		147 724 408,50		



Akcje serii A uprzywilejowane są co do głosu w ten sposób, że na jedną akcję przypadają dwa głosy. Akcjom serii B, C, D, E, F1-F9, G, H1, H2, I, J1, J2, K, L2-L5 przypada jeden głos na akcję. Akcje wszystkich serii są jednakowo uprzywilejowane co do dywidendy oraz zwrotu z kapitału.

Na dzień 31 marca 2020 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 LIMITED COMPANY	562 311 500	38,06%	562 311 500	37,97%
RANFROX FINANCE LTD	103 944 000	7,04%	103 944 000	7,02%
WISDOM LIMITED	102 000 000	6,90%	102 000 000	6,89%
PASSAGE PROPERTY CYPRUS LIMITED	90 000 000	6,09%	90 000 000	6,08%
Tomasz Kokoszyczyński	85 455 000	5,78%	85 455 000	5,77%
Pozostali	533 533 585	36,12%	537 233 585	36,28%
Razem	1 477 244 085	100,00%	1 480 944 085	100,00%

22. NIEPODZIELONY WYNIK FINANSOWY

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019
Niepodzielony wynik za okres 01.01.2018 - 31.12.2018	-883 675,00	-883 675,00
Korekta wyniku lat ubiegłych – zastosowanie MSSF 16	-3 930 674,83	-3 930 674,83
Zaokrąglenia	0,04	0,04
Korekta błędu 2019	256,38	0,00
Niepodzielony wynik za okres 01.01.2019 - 31.12.2019	-1 186 779,28	0,00
Razem	-6 000 872,69	-4 814 349,79

23. KREDYTY I POŻYCZKI

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Kredyty na rachunku bieżącym	726,23	445,3	121,07
Kredyty i pożyczki pozostałe	5 345 519,57	5 029 752,33	6 965 064,48
Razem kredyty i pożyczki, w tym:	5 346 245,80	5 030 197,63	6 965 185,55
- długoterminowe	2 231 284,34	2 215 952,18	1 754 146,84
- krótkoterminowe	3 114 961,46	2 814 245,45	5 211 038,71

Struktura zapadalności kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Kredyty i pożyczki płatne na żądanie lub w okresie do 1 roku	3 114 961,47	2 814 245,45	5 211 038,71
Kredyty i pożyczki długoterminowe, w tym:	2 231 284,33	2 215 952,18	1 754 146,84
- płatne powyżej 1 roku do 3 lat	1 413 556,04	1 410 417,40	1 754 146,84
- płatne powyżej 3 lat do 5 lat	817 728,29	805 534,78	0,00
- płatne powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00
Razem kredyty i pożyczki	5 346 245,80	5 030 197,63	6 965 185,55



Kredyty i pożyczki - struktura walutowa

Wyszczególnienie	31.03.2020		31.12.2019		31.03.2019	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	3 838 516,96	3 838 516,96	3 526 170,18	3 526 170,18	5 475 790,48	5 475 790,48
EUR	446 500,00	1 507 728,84	446 500,00	1 504 027,45	446 500,00	1 489 395,07
Razem	x	5 346 245,80	x	5 030 197,63	x	6 965 185,55



Pożyczkodawca	Pożyczkobiorca	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty
		kwota	waluta	kwota	waluta		
Andrzej Bruczko	Birch Energy Sp. z o.o.	294 350,00	PLN	409 932,44	PLN	8,00%	06.11.2023
Andrzej Bruczko	Birch Energy Sp. z o.o.	60 000,00	PLN	78 305,75	PLN	8,00%	09.06.2024
Andrzej Bruczko	Birch Energy Sp. z o.o.	61 000,00	PLN	79 370,20	PLN	8,00%	27.06.2024
Andrzej Bruczko	Birch Energy Sp. z o.o.	74 000,00	PLN	95 149,81	PLN	8,00%	05.09.2024
Andrzej Bruczko	Birch Energy Sp. z o.o.	122 000,00	PLN	154 970,09	PLN	8,00%	15.11.2024
Tomasz Michalak	Enor Sp. z o.o.	85 560,00	PLN	30 717,03	PLN	4,00%	31.12.2020
Tomasz Michalak	Enor Sp. z o.o.	100 000,00	PLN	100 768,50	PLN	4,00%	31.12.2020
Tomasz Michalak	Enor Sp. z o.o.	188 981,33	PLN	190 379,27	PLN	10,00%	31.12.2020
Kredyt w rachunku bieżącym	Eolica Sp. z o.o.	726,23	PLN	726,23	PLN	n/d	31.12.2020
Milena Rosińska	Equilibrium Sp. z o.o.	3 600,00	PLN	3 739,07	PLN	2,00%	31.12.2020
Milena Rosińska	Equilibrium Sp. z o.o.	4 200,00	PLN	4 350,27	PLN	2,00%	31.12.2020
Milena Rosińska	Equilibrium Sp. z o.o.	6 620,00	PLN	6 836,56	PLN	2,00%	31.12.2020
Milena Rosińska	Equilibrium Sp. z o.o.	30 000,00	PLN	30 762,74	PLN	2,00%	31.12.2020
Milena Rosińska	Equilibrium Sp. z o.o.	3 052,96	PLN	3 206,86	PLN	2,00%	31.12.2020
Janusz Petrykowski	Equilibrium Sp. z o.o.	11 000,00	PLN	11 595,51	PLN	4,00%	31.12.2019
ADVANCED COMPANY LIMITED	Figene Energia Sp. z o.o.	425 000,00	EUR	1 412 777,92	PLN	5,00%	31.12.2021
Krzysztof Kubala	Figene Energia Sp. z o.o.	21 500,00	EUR	94 950,92	PLN	2,50%	31.03.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	204 200,00	PLN	167 461,69	PLN	2,50%	31.12.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	3 000,00	PLN	3 294,65	PLN	2,50%	31.12.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	800,00	PLN	832,88	PLN	2,50%	31.12.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	4 099,01	PLN	5 001,38	PLN	2,50%	31.12.2020
Ranfrox Finance Limited	Hagart Sp. z o.o.	25 000,00	PLN	27 284,94	PLN	4,00%	31.12.2020
Pasaage Property Cyprus Limited	Invest Wind Sp. z o.o.	300 000,00	PLN	2 293,90	PLN	libor3 m + 1%	31.12.2020



Pasaage Property Cyprus Limited	Invest Wind Sp. z o.o.	3 556 292,44	PLN	25 179,13	PLN	libor3 m + 1%	31.12.2020
Pasaage Property Cyprus Limited	Invest Wind Sp. z o.o.	552 000,00	PLN	778,13	PLN	libor3 m + 1%	05.12.2021
Jarosław Stajer	Almark Investment Sp. z o.o.	1 241 342,39	PLN	1 241 342,39	PLN	5%	31.12.2020
REMEDIS S.A.	Figene Capital S.A.	400 000,00	PLN	426 767,12	PLN	10,00%	30.06.2020
Rafał Rybarski	Figene Capital S.A.	200 000,00	PLN	238 000,00	PLN	10,00%	30.06.2020
Janusz Petrykowski	Figene Capital S.A.	496 090,00	PLN	499 468,39	PLN	3,00%	31.12.2020
Razem				5 346 245,80			

Tabela ruchu pożyczek otrzymanych

Wyszczególnienie	Wartość
Na 1 stycznia 2020	5 030 197,63
Zwiększenia	546 491,44
Połączenia jednostek gospodarczych	0,00
Otrzymane pożyczki	481 328,71
Naliczone odsetki	65 162,73
Zapłata zobowiązań przez inne Spółki	0,00
Zmniejszenia	230 445,30
Spłata pożyczki	230 445,30
Spłata odsetek	0,00
Cesja wierzytelności	0,00
Spłata pożyczki na podstawie kompensaty	0,00
Na 31 marca 2020	5 346 243,77
w tym:	0,00
Część długoterminowa	2 231 284,33
kapitał	1 960 539,16
odsetki	270 745,17
Część krótkoterminowa	3 114 961,46
kapitał	2 691 017,81
odsetki	423 943,65

24. ZOBOWIĄZANIA HANDLOWE

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019
Zobowiązania handlowe	1 142 921,70	1 391 749,46
- wobec jednostek powiązanych	100 989,53	132 089,53
- wobec jednostek pozostałych	1 041 932,17	1 259 659,93

Struktura wymagalności	31.03.2020	31.12.2019
Zobowiązania handlowe nieprzeterminowane	305 367,48	508 070,38
Przeterminowane, lecz ściągalne, w tym:	837 554,22	883 679,08
Poniżej 60 dni	221 953,04	572 335,89
60 - 90 dni	169 550,42	39 574,16
90 – 180 dni	133 998,55	56 005,73
180 – 360 dni	152 997,90	84 818,43
Powyżej 360 dni	159 054,31	130 944,87
Razem	1 142 921,70	1 391 749,46



Zobowiązania handlowe - struktura walutowa

Wyszczególnienie	31.03.2020		31.12.2019		31.03.2019	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	1 142 921,70	1 142 921,70	1 391 749,46	1 391 749,46	683 528,92	683 528,92
Razem	x	1 142 921,70	x	1 391 749,46	x	683 528,92

25. POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Zobowiązania z tytułu pozostałych podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych, z wyjątkiem podatku dochodowego od osób prawnych	174 260,24	219 718,08	73 368,83
Zobowiązanie z tytułu naliczonych odsetek od nieterminowych zapłat za dzierżawę gruntu	0,00	136 777,73	0,00
Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń	310 845,32	271 545,62	135 765,34
Zobowiązania wobec pracowników i osób współpracujących	0,00	144 164,01	0,00
Otrzymana kaucja	0,00	0,00	1 106 222,12
Zobowiązania wobec pozostałych podmiotów	0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	47 154,47	47 154,47	0,00
Zobowiązanie z tytułu sprzedanych wierzytelności	0,00	0,00	393 345,00
Inne zobowiązania	19 674,41	39 784,96	14 075,37
Razem inne zobowiązania	551 934,44	859 144,87	1 722 776,66

Pozostałe zobowiązania - struktura wiekowa

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019
Zobowiązania pozostałe nieprzeterminowane	35 681,69	440 445,12
Przeterminowane, lecz ściągalne, w tym:	516 252,75	344 500,35
Poniżej 60 dni	132 491,53	169 599,69
60 - 90 dni	73 009,35	13 813,65
90 - 180 dni	167 779,92	27 627,30
180 - 360 dni	74 781,77	102 409,07
Powyżej 360 dni	68 190,18	31 050,64
Razem	551 934,44	784 945,47

Pozostałe zobowiązania - struktura walutowa

Wyszczególnienie	31.03.2020		31.12.2019		31.03.2019	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	551 934,44	551 934,44	784 945,47	784 945,47	1 722 776,66	1 722 776,66
Razem	x	551 934,44	x	784 945,47	x	1 722 776,66



26. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019
Poniżej 60 dni	105 911,04	1 390 152,13
60 - 90 dni	354 905,52	260 018,43
90 – 180 dni	166 072,96	381 667,93
180 – 360 dni	311 395,75	690 385,85
Powyżej 360 dni	30 179 291,91	28 818 298,85
Razem opłaty leasingowe	31 117 577,18	31 540 523,19
Przyszły koszt odsetkowy	-15 732 785,52	-16 082 983,07
Wartość bieżąca minimalnych rat leasingowych	15 384 791,67	15 457 540,12

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.

27. REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Rezerwy na niewypłacone wynagrodzenia	106 547,14	72 002,89	109 324,51
Razem, w tym:	106 547,14	72 002,89	109 324,51
- krótkoterminowe	106 547,14	72 002,89	109 324,51

28. POZOSTAŁE REZERWY

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Niezafakturowane koszty	233 659,75	92 996,87	361 528,10
Rezerwa na darowiznę	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Rezerwa na wynagrodzenia	0,00	0,00	13 643,96
Razem, w tym:	433 659,75	292 996,87	575 172,06
- długoterminowe	200 000,00	200 000,00	200 000,00
- krótkoterminowe	233 659,75	92 996,87	375 172,06

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	31.12.2019	utworzono	rozwiązano	wykorzystano	31.03.2020
Niezafakturowane koszty	92 996,87	221 848,57	0,00	81 185,69	233 659,75
- koszty obsługi windykacji wierzytelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty usług obcych	92 996,87	221 848,57	0,00	81 185,69	233 659,75
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	292 996,87	221 848,57	0,00	81 185,69	433 659,75

29. NALEŻNOŚCI WARUNKOWE

W latach 2020 i 2019 Grupa FIGENE nie posiadała żadnych należności warunkowych.

30. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

W latach 2020 i 2019 Grupa FIGENE nie posiadała żadnych zobowiązań warunkowych.

31. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W okresie sprawozdawczym wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Emitenta oraz Grupy FIGENE:

FIGENE CAPITAL S.A. (EMITENT)

Dnia 5 marca 2020 roku FIGENE CAPITAL S.A. (Cesjonariusz) zawarł umowę cesji wierzytelności z Panem Jarosławem Stajerem (Cedent) (RB ESPI 2/2020 z dnia 6 marca 2020 roku). Na podstawie umowy Cedent przeniósł nieodpłatnie na rzecz Emitenta wierzytelność, która wynika z zobowiązania spółki Almark Investment Sp. z o.o. z tytułu umów pożyczki w wysokości należności głównej wynoszącej 938.720,00 zł oraz należnych odsetek, które na dzień zawarcia umowy wyniosły 299.279,00 zł. Zawarcie niniejszej umowy stanowi wykonanie przez Pana Jarosława Stajera wszystkich zobowiązań wynikających z objęcia przez niego w dniu 9 grudnia 2019 roku akcji Emitenta serii L4 w zamian za udziały w spółce Almark Investment Sp. z o.o. – aktualnie spółki zależnej Emitenta.

W dniu 10 marca 2020 roku zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiany, wynikające z ustaleń z Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 23 grudnia 2019 roku, jak również nastąpiła rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta z kwoty 142.584.408,50 zł do kwoty 147.724.408,50 zł, w drodze emisji 32.400.000 akcji imiennych serii L2, 6.000.000 akcji imiennych serii L3, 12.000.000 akcji imiennych serii L4 oraz 1.000.000 akcji na okaziciela serii L5 wyemitowanych w ramach upoważnienia do emisji kapitału docelowego przez Zarząd Spółki na mocy uchwały NWZA nr 8 z dnia 31 lipca 2019 roku (RB EBI 2/2020 z dnia 11 marca 2020 roku). W dniu 23 marca 2020 roku Spółka podpisała z North China Power Engineering Co. Ltd („NCPE”) z siedzibą w Pekinie (Chiny) Porozumienie (memorandum of understanding), w którym Spółka i NCPE ustaliły, iż możliwe jest podjęcie współpracy w obszarze zlecenia przez Spółkę do NCPE generalnego wykonawstwa budowy farm wiatrowych o łącznej mocy 500 MW i przyjęły następujące założenia co do ustalenia jej przyszłych reguł: a) na bazie projektów dokumentów przekazanych w terminie tygodnia od dnia zawarcia Porozumienia przez NCPE, Strony uzgodnią i podpiszą umowę ramową dotyczącą budowy farm wiatrowych o łącznej mocy 500 MW oraz umowę wykonawczą na



realizację Etapu I na budowę farm wiatrowych o łącznej mocy 60 MW, powierzając NCPE rolę generalnego wykonawcy, b) po podpisaniu umowy wykonawczej dla Etapu I, ustaleniu szczegółów technicznych projektu i wymianie niezbędnych informacji pomiędzy Stronami, tak szybko jak to będzie możliwe, po spełnieniu ustalonych warunków formalnych i technicznych, spółka NCPE rozpocznie budowę pierwszego projektu wiatrowego o mocy 3 MW, należącego do spółki zależnej od Emitenta – Take The Wind Sp. z o.o., c) na podstawie zawartych umów wykonawczych, FIGENE CAPITAL S.A. będzie dokonywała płatności na rzecz NCPE po zakończeniu każdego projektu realizowanego w ramach Etapu I. Z kolei NCPE będzie odpowiadała za dokonywanie płatności na rzecz dostawcy turbin i podwykonawców wyznaczonych przez Emitenta dla każdego projektu Etapu I, d) Strony ustaliły możliwe formy zabezpieczenia i gwarancji płatności podczas budowy każdego kolejnego projektu. North China Power Engineering Co., Ltd - spółka zależna od China Energy Engineering Co. Ltd. (CEEC), jest znaczącym międzynarodowym podmiotem z kapitałem zakładowym w wysokości 1 miliarda RMB (około 140 milionów USD). Jest to przedsiębiorstwo high-tech specjalizujące się w badaniach inżynierskich i projektowaniu, kontraktowaniu projektów EPC, zarządzania projektami w zakresie systemu elektroenergetycznego, wytwarzania energii cieplnej i wytwarzania energii odnawialnej, zarówno w Chinach, jak i za granicą. Spółka swoją międzynarodową działalnością obejmuje ponad 40 krajów i regionów, w tym Afrykę, Europę Środkową i Wschodnią, Bliski Wschód i Azję Południowo-Wschodnią, jest aktywnym uczestnikiem globalnego przemysłu energetycznego i budownictwa infrastrukturalnego. NCPE aktywnie rozwija zielone niskoemisyjne i zrównoważone projekty, związane z energią odnawialną i oszczędzaniem zasobów (oszczędzanie wody, oszczędzanie energii), (RB ESPI 7/2020 z dnia 23 marca 2020 roku).

GRUPA FIGENE

Istotnym zdarzeniem w okresie sprawozdawczym jest rozprzestrzenianie się koronawirusa SARS-CoV-2 po i wpływ epidemii COVID-19 oraz podjętych działań, w celu jego ograniczenia. Emitent na bieżąco monitoruje możliwy wpływ pandemii na działalność operacyjną, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Grupy FIGENE. Grupa kapitałowa, poprzez organizację pracy zdalnej, realizuje swoje prace nieprzerwanie. Choć w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia. W I kwartale 2020 roku Zarząd Emitenta nie odnotował zauważalnego wpływu na działalność Grupy Kapitałowej i jej wyniki finansowe. Wpływ pandemii koronawirusa po okresie sprawozdawczym został opisany w pkt 32 poniżej.

Należy mieć jednak na uwadze, że w spółce zależnej od Emitenta - FIGENE ENERGIA Sp. z o.o., jednym z obszarów dystrybucji energii elektrycznej są cztery galerie handlowe w Białej Podlasce, Szczecinie, Piekarach Śląskich oraz w Józefosławiu (k. Piaseczna). Obecnie pobierają one znacznie mniej energii elektrycznej, zatem poziom przychodów FIGENE ENERGIA Sp. z o.o. może ulec obniżeniu, przy czym mniejsze zużycie energii, to również mniejsze koszty zakupu energii.

Ponadto, w związku z wprowadzonym na terytorium kraju stanem epidemiologicznym plany związane z uruchomieniem kolejnej lokalizacji, które FIGENE ENERGIA Sp. z o.o. pierwotnie planowała zrealizować pod koniec I kwartału 2020 roku, musiały zostać przełożone na III kwartał bieżącego roku. Powyższe związane jest z trudną sytuacją w handlu i koniecznością renegocjacji wszystkich umów najmu z najemcami, dlatego wszelkie działania musiały zostać odłożone w czasie. Przesunięciu ulegną też wszystkie nowe projekty, ze względu na nowe warunki uzyskiwania finansowania budowy obiektów handlowych, związane z zmniejszonymi przychodami z tytułu najmu lokali handlowych.

Aczkolwiek należy zwrócić uwagę na fakt, że pakiet wdrażanych przez rząd działań antykrzysowych może wpłynąć na ograniczenie powyższych negatywnych skutków pandemii również w stosunku do działalności Grupy.

Grupa Kapitałowa FIGENE CAPITAL będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla Grupy.



W przypadku wystąpienia istotnych zdarzeń mających wpływ na wyniki finansowe i sytuację gospodarczą Grupy Kapitałowej FIGENE CAPITAL oraz jej perspektywy rozwoju, Zarząd Emitenta będzie informował osobnymi raportami bieżącymi niezwłocznie po wystąpieniu takich zdarzeń.

32. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Po okresie sprawozdawczym, czyli po 31 marca 2020 roku doszło do szeregu istotnych zdarzeń mających wpływ na działalność Emitenta oraz Grupy FIGENE:

FIGENE CAPITAL S.A. (EMITENT)

W dniu 2 kwietnia 2020 roku wpłynęła do Spółki informacja od Pana Krzysztofa Kubali, z którym dnia 18 grudnia 2019 roku została zawarta warunkowa umowa nabycia udziałów w spółce celowej, o niespełnieniu warunku zawieszającego zawartego w Umowie. Zbywca poinformował Emitenta, że z powodu siły wyższej w postaci globalnej sytuacji pandemicznej wywołanej koronawirusem Covid-19, nie został spełniony warunek zawieszający dotyczący nabycia przez Zbywcę do dnia 31 marca 2020 roku 100% udziałów spółki Unio Verde Gromadka Sp. z o.o. W związku z powyższym Spółka informuje, że wniesienie do FIGENE CAPITAL S.A. udziałów tejże spółki nie dojdzie do skutku w zakładanym terminie, jednakże Emitent nie wyklucza tego w przyszłości (RB ESPI 9/2020 z dnia 2 kwietnia 2020 roku).

W dniu 24 kwietnia 2020 roku Spółka podpisała z NCPE Umowę ramową („Umowa”) dotyczącą budowy farm wiatrowych. W zawartej Umowie Strony ustaliły, iż FIGENE CAPITAL S.A. powierzy NCPE generalne wykonawstwo budowy farm wiatrowych o łącznej mocy 500 MW, składające się z kilku etapów. Na realizację każdego etapu projektu Strony zobowiązują się zawierać szczegółowe umowy, do których zastosowanie będą miały co do zasady warunki określone w zawartej Umowie, chyba że Strony wyraźnie odstąpią od stosowania któregośkolwiek z nich. Rozpoczęcie przez NCPE prac nastąpi po spełnieniu ustalonych warunków formalnych i technicznych dla każdego etapu oraz po wpłacie przez Spółkę kwoty zaliczki dla Wykonawcy zgodnie z umowami szczegółowymi dla każdego etapu projektu. Jeżeli rozpoczęcie prac nie nastąpi przed upływem dwunastu miesięcy od daty zawarcia Umowy lub innej daty uzgodnionej przez Strony na piśmie, wówczas żadna ze Stron nie ponosi żadnej odpowiedzialności, zobowiązań i/lub roszczeń wobec drugiej Strony, jednakże zostanie dokonana ocena wpływu czasu na projekt i w odpowiedzi na zmianę okoliczności obie Strony wynegocjują zmianę Umowy lub przystąpią do prac w kolejnym terminie. Łączna wartość Umowy została wstępnie oszacowana na kwotę 630.000.000 euro (w tym VAT 117.804.878 euro) i stanowi sumę cen dla wykonania każdego etapu, która będzie ustalana indywidualnie na podstawie szczególnych wymagań dla danego etapu, cen rynkowych oraz uzgodnień obu Stron. Poza ustaleniem powyższych reguł, Strony ustaliły w Umowie ogólne formalnoprawne zasady współpracy, w tym w szczególności ramy odpowiedzialności kontraktowej oraz stosowanie w wykonywaniu umów szczegółowych zasad kontraktowych wynikających z międzynarodowych norm przewidzianych dla umów o roboty budowlane, jak również przepisów prawa polskiego. Zawarcie umowy ramowej z generalnym wykonawcą farm wiatrowych oznacza konsekwentną realizację przyjętej przez Spółkę strategii (RB ESPI 10/2020 z dnia 24 kwietnia 2020 roku).

W dniu 12 maja 2020 roku Emitent (nabywca) zawarł warunkową umowę nabycia 77,56% akcji w spółce z branży energetycznej – VENTUS INVESTMENTS S.A. (RB ESPI 11/2020 z dnia 12 maja 2020 roku). Zamknięcie transakcji spowoduje znaczący wzrost wartości aktywów Emitenta. Nabywany podmiot jest prywatnym holdingiem inwestycyjnym realizującym projekty w elektrownie wiatrowe, posiadającym 100% własności w dwóch spółkach celowych, prowadzących inwestycje obejmujące budowę i późniejszą eksploatację farm wiatrowych. Spółki te realizują projekty inwestycyjne w obszarze budowy farm wiatrowych o łącznej potencjalnej mocy 10 MW (4 turbiny), co Grupie FIGENE pozwoli na znaczne zwiększenie mocy wytwórczych.

W dniu 27 maja 2020 roku w związku z niedojściem do skutku emisji 10.000.000 akcji serii L1 zarząd FIGENE CAPITAL S.A. uchylił uchwałę Zarządu Spółki z dnia 06 listopada 2019 roku ze względu na



niewniesienie przez akcjonariusza wymaganego wkładu pieniężnego na pokrycie akcji serii L1, co wynikało z braku możliwości dotrzymania terminów związanych z opłaceniem akcji przez inwestora na skutek rozprzestrzeni się pandemii koronawirusa COVID-19. Jednocześnie Zarząd FIGENE CAPITAL S.A. podjął nową uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję nowych nie więcej niż 10.000.000 akcji serii L1, celem zaoferowania ich temu inwestorowi z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy wobec akcji niniejszej serii (RB EBI 10/2020 z dnia 27 maja 2020 roku). Zgodnie z powyższym kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o łączną kwotę do nie więcej niż 1.000.000 zł w drodze emisji do 10.000.000 nowych akcji serii L1, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja i o łącznej wartości nominalnej do nie więcej niż 1.000.000 zł. Zawarcie umowy objęcia akcji serii L1 nastąpiło w dniu 28 maja 2020 roku. Akcje serii L1 zostaną pokryte wkładami pieniężnymi do dnia 20 listopada 2020 roku a dookreślenie wysokości podwyższonego kapitału zakładowego nastąpi w odrębnym oświadczeniu Zarządu Spółki.

Także w dniu 27 maja 2020 roku, Zarząd FIGENE CAPITAL S.A. na mocy przysługującego mu upoważnienia zawartego w § 5(1) Statutu, podjął również uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego poprzez emisję akcji imiennych nieuprzywilejowanych serii L6 z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy wobec akcji niniejszych serii (RB EBI 10/2020 z dnia 27 maja 2020 roku). Zgodnie z powyższym kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 3.145.223,40 zł, w drodze emisji 31.452.234 nowych akcji serii L6 o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja i o łącznej wartości nominalnej 3.145.223,40 zł. Zawarcie umów objęcia akcji serii L6 nastąpiło w terminie w dniu 28 maja 2020 roku. Akcje serii L6 zostały pokryte wkładami niepieniężnymi w postaci 77,56% akcji w spółce VENTUS INVESTMENTS S.A.. Tym samym został spełniony ostatni warunek wejścia w życie warunkowej umowy nabycia akcji w spółce VENTUS INVESTMENTS S.A., która z tym dniem stała się częścią Grupy FIGENE.

Kolejnym istotnym krokiem dla działalności FIGENE CAPITAL S.A. było również podjęcie przez Zarząd Emitenta w dniu 01 czerwca 2020 roku uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego. Kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 800.000 zł w drodze emisji 8.000.000 nowych akcji zwykłych na okaziciela serii L7, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja i o łącznej wartości nominalnej 800.000 zł (RB EBI nr 11 z dnia 01 czerwca 2020 roku). W wyniku przeprowadzonej oferty prywatnej została podpisana w dniu 02 czerwca 2020 roku umowa objęcia 8.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L7 na kwotę 2,0 mln zł, tj. po jednostkowej cenie emisyjnej wynoszącej 0,25 zł. Akcje serii L7 zostały pokryte w całości wkładami pieniężnymi.

GRUPA FIGENE

Istotnym zdarzeniem po dacie bilansu było podwyższenie kapitału w spółce zależnej TAKE THE WIND Sp. z o.o. W dniu 09 czerwca 2020 roku odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników tejże spółki, na którym zostało uchwalone podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 226.000 zł, z kwoty 1.551.700 zł do kwoty 1.777.700 zł poprzez ustanowienie nowych 22.260 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy. Nowe udziały zostały objęte przez dotychczasowego wspólnika, tj. FIGENE CAPITAL S.A. i pokryte wkładem pieniężnym. Podniesienie kapitału zakładowego spółki zależnej miało na celu umożliwienie rozwoju działalności operacyjnej spółki zależnej w obszarze wytwarzania energii. Do dnia publikacji niniejszego sprawozdania powyższa zmiana nie została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym.

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

Grupa nie publikuje prognoz.

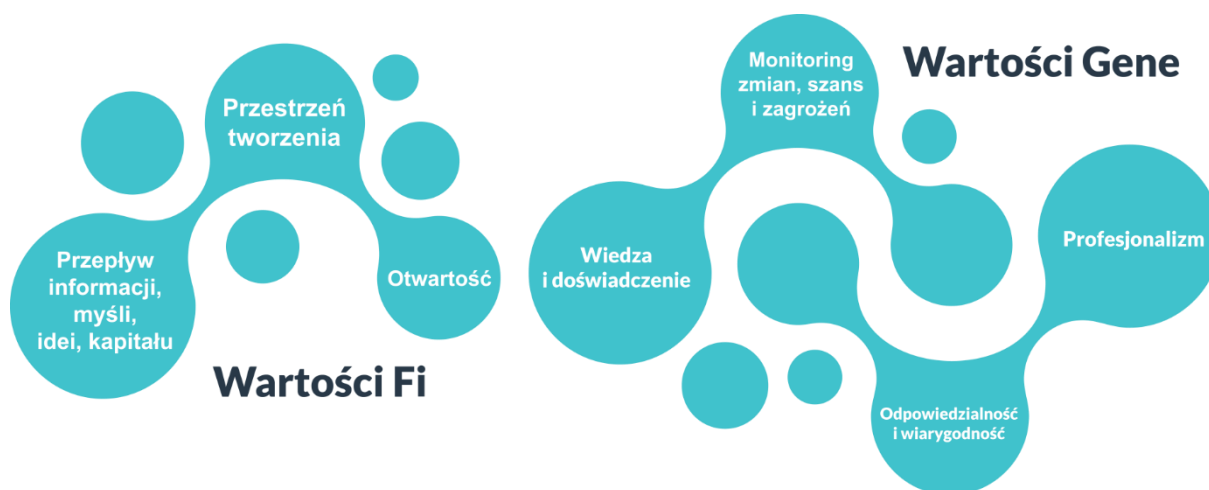


34. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH ZADAŃ

Mając na uwadze, że projekty inwestycyjne Grupy FIGENE posiadają już wydane decyzje, pozwolenia na budowę dla źródeł wytwórczych energii, Emitent kontynuował działania zmierzające w pierwszej kolejności do zoptymalizowania i uzgodnienia tras przyłączenia elektrowni wiatrowych. Zgłoszono i zarejestrowano dzienniki budowy dla poszczególnych projektów. Jednocześnie trwają rozmowy z dostawcami turbin do elektrowni wiatrowych.

35. 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.

36. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

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.

Na dzień bilansowy do Grupy należały 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:

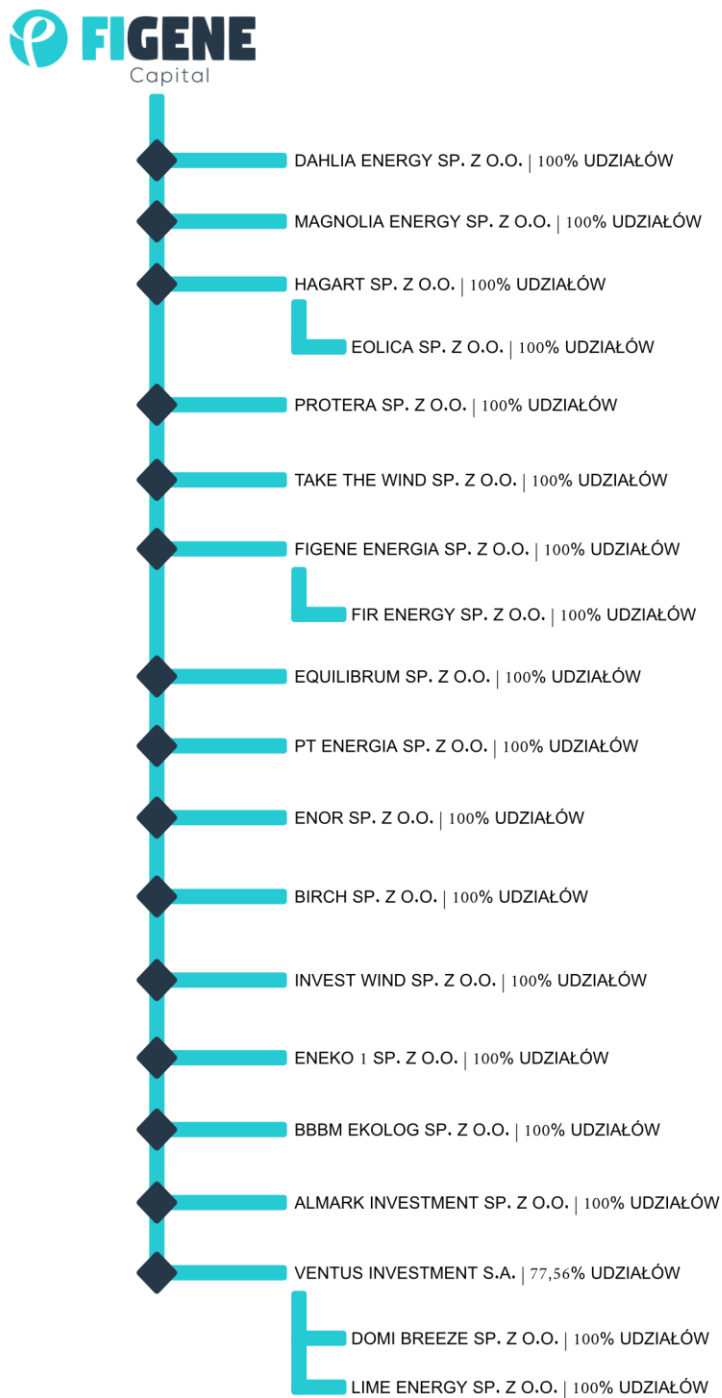
- Magnolia Energy Sp. z o.o.
- Dahlia Energy Sp. z o.o.
- FIGENE Energia Sp. z o.o.
- FIR Energy Sp. z o.o.
(udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną FIGENE Energia Sp. z o.o.)
- Hagart Sp. z o.o.
- Take The Wind Sp. z o.o.
- Proreta Sp. z o.o.
- EQUILIRIUM Sp. z o.o.
- PT ENERGIA Sp. z o.o.
- Eolica 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.

We wszystkich spółkach poza FIR Energy Sp. z o.o. oraz Eolica Polska Sp. z o.o., Emitent na dzień 31 marca 2020 roku posiadał bezpośrednio 100% udziałów. Z kolei w tych dwóch wspomnianych w zdaniu poprzedzającym spółkach, Emitent posiadał 100% udziałów pośrednio, poprzez swoje spółki zależne Hagart Sp. z o.o. oraz FIGENE Energia Sp. z o.o.



Po dniu bilansowym, tj. w dniu 28 maja 2020 roku, do Grupy FIGENE dołączyła spółka VENTUS INVESTMENTS S.A., w której Emitent posiada 77,56% w kapitale zakładowym tejże spółki. Z kolei w portfelu inwestycyjnym spółki VENTUS INVESTMENTS S.A. znajdują się dwie spółki celowe: LIME Energy Sp. z o. o. oraz DOMI Breeze Sp. z o. o.

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



GŁÓWNE OBSZARY DZIAŁANIA GRUPY FIGENE:

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

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

1. 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;
2. Wytwarzanie energii elektrycznej pozyskiwanej z farm wiatrowych;
3. Repowering: zwiększanie zainstalowanej mocy w istniejących obecnie farmach wiatrowych;
4. 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;
5. 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);
6. 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.

37. 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 wezwania Urzędu Regulacji Energetyki w związku z postępowaniem kontrolnym związanym z posiadaną przez tą spółkę koncesją na obrót energią elektryczną, w tym m.in. w zakresie dokumentacji finansowo-księgowej, wszystkich faktur otrzymanych oraz wystawionych z tytułu prowadzenia działalności obrotowej oraz potwierdzenia podwyższenia kapitału zakładowego Spółki dokonanego przez Emitenta.



38. 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

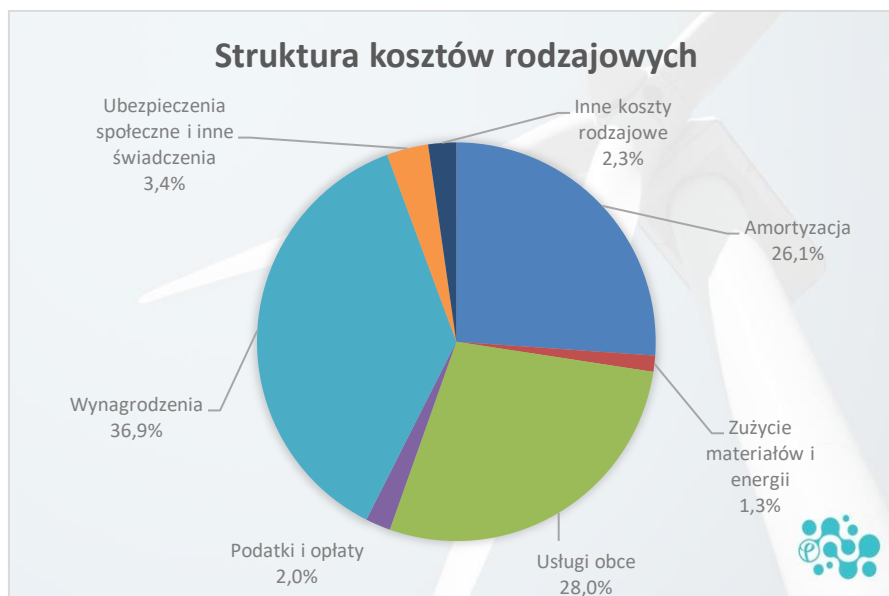
W omawianym okresie sprawozdawczym miały miejsce następujące czynniki (w tym o nietypowym charakterze) wpływające na wyniki Grupy FIGENE:

Przychody ze sprzedaży

Zarząd FIGENE CAPITAL S.A. w dniu 9 grudnia ubiegłego roku podjął decyzję, o zaniechaniu działalności windykacyjnej przez Spółkę Dominującą. Skutkiem tej decyzji jest wyłączenie z uzyskiwanych przychodów z segmentu „Windykacja należności”. Struktura wykazywanych za I kwartał 2020 roku przychodów ze sprzedaży dotyczy wyłącznie segmentu „Energia odnawialna”, a wartość ta została wygenerowana przez dwie spółki Grupy: FIGENE Energia Sp. z o.o. oraz ENOR Sp. z o.o.

Koszty ogólnego zarządu

W I kwartale 2020 roku skonsolidowane koszty operacyjne Grupy (wg rodzaju) wyniosły 847 tys. zł, z czego największy udział stanowiły wynagrodzenia (312 tys. zł) oraz usługi obce (237 tys. zł). Istotnym kosztem operacyjnym w omawianym okresie stanowiła także amortyzacja (221 tys. zł), której wartość 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.



Przychody finansowe

Grupa FIGENE w I kwartale 2020 roku nie odnotowała istotnych przychodów finansowych.

Koszty finansowe

Koszty finansowe Grupy FIGENE w wysokości 342 tys. zł to przede wszystkim odsetki z tytułu leasingu finansowego (266 tys. zł) oraz odsetki od pożyczek (65 tys. zł).

Aktywa trwałe

Aktywa trwałe Grupy FIGENE w omawianym okresie były na zbliżonym poziomie, jaki Grupa Kapitałowa odnotowała na dzień 31 grudnia 2019 roku i wyniosły 265 mln zł, z czego podobnie jak na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego, niemal 87,7% stanowiła bilansowa wartość firmy wynikająca z nabycia jednostek zależnych. Istotną pozycją mającą wpływ na wartość aktywów trwałych (rzeczowe aktywa trwałe), miało zastosowania MSSF 16, o czym była mowa powyżej.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe Grupy Kapitałowej FIGENE Capital na dzień 31 marca 2020 roku stanowiły 4% aktywów ogółem, z czego największą kwotą, podobnie jak w ubiegłych okresach, były należności z tytułu nabytych wierzytelności 5,7 mln zł.

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	31.03.2020	31.03.2019
Aktywa trwałe	96,0%	95,9%
Aktywa obrotowe	4,0%	4,1%
Aktywa razem	100,0%	100,0%
Kapitał własny	91,7%	94,9%
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	5,9%	1,5%
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	2,4%	3,6%
Pasywa razem	100,0%	100,0%

Kapitał własny

Na kapitał własny w wysokości 253,5 mln zł wpłynęła wartość kapitału zakładowego, którego podwyższenie do kwoty 147,7 mln zł zostało zarejestrowane przez KRS w dniu 10 marca 2020 roku. Ponadto, istotną pozycją jest także wartość kapitału zapasowego wynikającego ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej w Spółce Dominującej, której wartość w stosunku do kwoty wykazanej na dzień 31 grudnia 2019 roku nie zmieniła się i wyniosła 111,5 mln zł. Zmiana wartości w pozycji „Pozostałe kapitały” wynika głównie z rejestracji przed KRS podwyższenia kapitału zakładowego o kwotę 5,14 mln zł. Na dzień 31 marca 2020 roku stosowanie MSSF 16 znacznie wpłynęło na pozycję „Niepodzielony wynik finansowy”, gdzie kwota -5,6 mln zł wynikała także z korekty wyniku lat ubiegłych.

Zobowiązania

Kwota zobowiązań długo- i krótkoterminowych na dzień 31 marca 2020 roku wyniosła łącznie 23,1 mln zł, z czego 14 mln zł stanowiły zobowiązania z tytułu leasingu (MSSF 16). Kredyty i pożyczki długo- i krótkoterminowe wyniosły 5,3 mln zł i były to zobowiązania spółek Grupy FIGENE w stosunku do podmiotów zewnętrznych.

Obecnie, Spółka dominująca finansuje i koordynuje proces konsolidacji podmiotów wytwórczych w segmencie energetyki wiatrowej. Uwzględniając potencjał odnawialnych źródeł energii, działalność Grupy Kapitałowej 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, FIGENE CAPITAL S.A. koncentruje się na realizacji projektów w obszarze energetyki wiatrowej, która generuje obecnie najniższe koszty wytwarzania spośród wszystkich źródeł wytwarzających energię.

Grupa FIGENE 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. Obecnie Grupa FIGENE posiada 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. Spółka planuje też kolejne inwestycje poprzez rozszerzenie Grupy Kapitałowej FIGENE 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.

FIGENE CAPITAL S.A. 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 Grupy Kapitałowej FIGENE 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.

Strategia Grupy FIGENE, która została przedstawiona Nadzwyczajnemu Walnemu Akcjonariuszy dnia 31 lipca 2019 roku, zakłada aktywny udział Spółki w kształtowaniu polskiego rynku energii odnawialnej, aby świadomie i odpowiedzialnie wpływać na jego intensywny rozwój.

FIGENE CAPITAL S.A. konsoliduje podmioty w segmencie OZE poprzez:

- Konsolidację poziomą – podmiotów wytwórczych w segmencie energii wiatrowej aby stać się liczącym podmiotem w sektorze odnawialnych źródeł energii i w znaczący sposób powiększyć skalę produkcji zielonej energii. Celem nadrzędnym jest zbudowanie znaczącego wolumenu produkcyjnego. Grupa FIGENE obejmuje również podmioty, specjalizujące się w przygotowaniu interdyscyplinarnych procesów inwestycyjnych związanych z budową farm wiatrowych, ocenie ich potencjału oraz utrzymaniu technicznym;
- Konsolidację pionową – podmiotów odpowiadających za dystrybucję i sprzedaż energii elektrycznej, poprzez budowę komplementarnej struktury otoczenia biznesowego. FIGENE CAPITAL S.A. buduje grupę podmiotów o strukturze homogenicznej, związanej ściśle z branżą energetyczną (z głównym akcentem położonym na energetykę wiatrową) i obejmującej również podmioty odpowiadające za dystrybucję i sprzedaż energii elektrycznej generowanej ze źródeł OZE tak, aby możliwe było zabezpieczenie sprzedaży wytwarzanego prądu z możliwością wzajemnego bilansowania.

Przyjęte cele strategiczne obejmują m.in.:

1. Budowę portfela projektów o mocy przekraczającej 500 MW;
2. Zakończenie I etapu procesu inwestycyjnego w 2021 roku poprzez uruchomienie nowo wybudowanych farm wiatrowych;
3. Rozszerzenie Grupy kapitałowej o już funkcjonujące i efektywne farmy wiatrowe – ewentualny repowering celem zwiększenia efektywności tych farm w przyszłości;
4. Dalszą rozbudowę mocy wytwórczych i budowanie wiodącej pozycji na rynku OZE w Polsce;
5. Maksymalizację efektywnego wykorzystania koncesji na obrót energii elektrycznej oraz uzyskanie koncesji na dystrybucję energii elektrycznej;
6. Przejście na główny rynek warszawskiej Giełdy Papierów Wartościowych;
7. Od uruchomienia pierwszej nowej farmy wiatrowej, które przewidywane jest w 2021 roku, FIGENE CAPITAL S.A. planuje wypłacać dywidendy, zaświadczać o swojej stabilności i sile finansowej.



Grupa FIGENE, która w swojej działalności podporządkowanej wykorzystaniu koniunktury oraz wzrostowi popytu na energię elektryczną, koncentruje się na realizacji projektów w obszarze energetyki wiatrowej, która generuje najniższe koszty wytwarzania spośród wszystkich źródeł wytwarzających energię. Energetyka wiatrowa jest jednym z najszybciej rozwijających się rynków energetycznych na świecie i będzie stanowić istotny element krajowego systemu elektroenergetycznego. Turbiny wiatrowe nie powodują zanieczyszczenia środowiska naturalnego, a wytwarzanie energii z wiatru nie skutkuje emisją do atmosfery trujących związków. Energia z elektrowni wiatrowych ma stały koszt, a jej konkurencyjność ekonomiczna względem konwencjonalnych źródeł energii wciąż wzrasta.

39. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Liczba akcji w posiadaniu członków Zarządu

Według najlepszej wiedzy Spółki na dzień 31 marca 2020 roku i na dzień publikacji sprawozdania finansowego liczba akcji Spółki będących w posiadaniu członków Zarządu przedstawiała się następująco:

Na dzień 31 marca 2020 roku oraz na dzień publikacji raportu Pan Janusz Petrykowski posiadał bezpośrednio 3.000.000 akcji Spółki, stanowiących 0,20% w kapitale zakładowym i 0,20% w głosach Emitenta oraz pośrednio posiadał 102.000.000 akcji Spółki, stanowiących 6,90% w kapitale zakładowym i 6,89% w głosach Emitenta. Łącznie bezpośrednio i pośrednio Pan Janusz Petrykowski posiadał 105.000.000 akcji Spółki, stanowiących 7,11% w kapitale zakładowym i 7,09% w głosach Emitenta.

Liczba akcji w posiadaniu członków Rady Nadzorczej

Według najlepszej wiedzy Spółki na dzień 31 marca 2020 roku i na dzień publikacji sprawozdania finansowego liczba akcji Spółki będących w posiadaniu członków Rady Nadzorczej przedstawiała się następująco:

- Pan Andrzej Bruczko - Przewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta posiadał 60.012.350 akcji, co stanowiło 4,06% kapitale zakładowym Emitenta oraz 4,05% w głosach.
- Pan Krzysztof Nowak – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta, który osobiście oraz przez podmioty powiązane na dzień 31 marca 2020 roku posiadał łącznie 60.810.100 akcji, co stanowiło 4,12% w kapitale zakładowym Emitenta oraz 4,36% w głosach. Na dzień publikacji raportu Pan Krzysztof Nowak bezpośrednio oraz pośrednio posiadał 64.406.608 akcji Spółki, stanowiących 4,36% w kapitale zakładowym i 4,60% w głosach Emitenta.

Wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej

WYNAGRODZENIE I TRANSAKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU, KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ I ORGANÓW NADZORU	Wynagrodzenia	
	Za okres	
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Zarząd	83 500,00	65 000,00
Prokurenci	7 500,00	0,00
Rada Nadzorcza	41 440,95	27 627,30
Razem	132 440,95	92 627,30



TRANSAKCJE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje pomiędzy FIGENE CAPITAL S.A. a podmiotami powiązanyimi	Pożyczki udzielone			Przychody finansowe w tym odsetki	
	na dzień			za okres	
	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Podmioty zależne	8 266 281,42	7 923 859,87	30 600,00	111 521,55	416,71
Take The Wind Sp. z o.o	449 476,45	438 961,59	0,00	27 726,45	0,00
Hagart Sp. z o.o.	5 172 060,51	5 121 620,42	10 600,00	630 714,09	153,70
FIGENE Energia Sp. z o.o.	26 065,75	25 567,12	20 000,00	6 065,75	263,01
Magnolia Energy Sp. z o.o.	672 733,20	669 294,42	0,00	48 348,20	0,00
PT Energia Sp. z o.o.	730 099,48	719 592,57	0,00	74 394,13	0,00
Dahlia Energy Sp. z o.o.	36 875,92	36 008,30	0,00	2 075,92	0,00
Proreta Sp. z o.o.	21 847,95	21 336,85	0,00	1 347,95	0,00
Equilibrium Sp. z o.o.	422 981,94	413 089,13	0,00	26 181,94	0,00
ENOR Sp. z o.o.	450 523,29	419 906,85	0,00	20 523,29	0,00
Eolica Sp. z o.o.	164 245,07	43 092,46	0,00	1 195,07	0,00
FIR Energy Sp. z o.o.	15 543,49	15 390,16	0,00	168,49	0,00
Invest Wind Sp. z o.o.	103 828,37	0,00	0,00	928,37	0,00
Transakcje z udziałem członków Zarządu i Rady Nadzorczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transakcje z podmiotami powiązanymi z członkami Zarządu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TRANSAKCJE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI c.d.

Transakcje pomiędzy FIGENE CAPITAL S.A. a podmiotami powiązanymi	Zakupy od podmiotów powiązanych		Pożyczki otrzymane		
	za okres		na dzień		
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Podmioty zależne	18 750,00	0,00	228 135,62	222 775,34	0,00
Take The Wind Sp. z o.o	0,00	0,00	228 135,62	222 775,34	0,00
ENOR Sp. z o.o.	18 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transakcje z udziałem członków Zarządu i Rady Nadzorczej	0,00	0,00	499 468,39	431 410,20	0,00
Transakcje z podmiotami powiązanymi z członkami Rady Nadzorczej	544,64	1 062,26	426 767,12	416 794,52	0,00
KLN Investments S.A.	3 581,17	1 062,26	0,00	0,00	0,00
Remedis S.A.	0,00	0,00	426 767,12	416 794,52	0,00
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



TRANSAKCJE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI c.d.

Transakcje pomiędzy FIGENE CAPITAL S.A. a podmiotami powiązanyymi	Koszty finansowe - odsetki		Należności od podmiotów powiązanych			Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych, w tym zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń		
	za okres		na dzień			na dzień		
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Podmioty zależne	5 360,27	0,00	0,00	0,00	0,00	18 850,00	32 700,00	515 000,00
Take The Wind Sp. z o.o.	5 360,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00
Enor Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 850,00	12 600,00	0,00
Invest Wind Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 100,00	0,00
Figene Energia Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
Transakcje z udziałem członków Zarządu i Rady Nadzorczej	3 058,19	10 099,40	33 294,30	0,00	0,00	16 920,49	194 209,85	95 626,50
Transakcje z podmiotami powiązanyymi z członkami Rady Nadzorczej i Zarządu	9 972,60	209 442,04	1 951,25	63 351,88	0,00	119 489,53	119 489,53	0,00
Pactor Sp. z o.o.	0,00	14 419,70	0,00	53 351,88	0,00	100 989,53	100 989,53	0,00
Pactor Windykacja Sp. z o.o. Sp. k.	0,00	117 886,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Nowak Managment Sp. k.	0,00	64 654,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KLN Investments S.A.	0,00	12 480,86	1 951,25	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remedis S.A.	9 972,60	56 255,09	0,00	0,00	0,00	18 500,00	18 500,00	0,00
Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 146,16	17 889,69	393 345,00

Poza wykazanyymi powyżej transakcjami podmiotu dominującego z jednostkami powiązanyymi, w I kwartale 2020 roku występowały pożyczki udzielone pomiędzy pozostałymi spółkami Grupy Kapitałowej wg poniższego zestawienia:



Pożyczkobiorca	Pożyczkodawca	Należność główna i odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	420 883,31	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o..	Hagart Sp. z o.o.	6 804,82	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	107 545,21	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	1 333,48	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	8 985,40	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	16 372,60	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	20 950,62	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	2 507,95	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	2 161,32	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	10 753,97	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	21 455,34	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o..	Hagart Sp. z o.o.	14 984,99	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	5 554,45	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	15 989,59	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	8 980,66	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	5 280,55	0,00	PLN	4%	31.12.2020
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	6 527,01	0,00	PLN	10%	31.12.2021
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	847,14	0,00	PLN	10%	31.12.2021
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	4 214,35	0,00	PLN	10%	31.12.2021
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	337 337,71	0,00	PLN	10%	31.12.2021
Eolica Polska Sp. z o.o.	Hagart Sp. z o.o.	175,75	0,00	PLN	10%	31.12.2021
Figene Energia Sp. z o.o.	FIR ENERGY Sp. z o.o	252 432,88	0,00	PLN	10 %	31.12.2020
Figene Energia Sp. z o.o.	FIR ENERGY Sp. z o.o	1 047,40	0,00	PLN	10%	31.12.2020
Figene Energia Sp. z o.o.	FIR ENERGY Sp. z o.o	13 099,73	0,00	PLN	10%	31.12.2020
Razem		1 514 361,85				



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

za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 marca 2020 roku



WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.01.2020 - 31.03.2020		01.01.2019 - 31.03.2019*)	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	0	0	0	0
Amortyzacja	53 267	12 116	0	0
Koszt własny sprzedaży	0	0	0	0
Przychody finansowe	111 537	25 371	0	0
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	0	0	0	0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-443 688	-100 924	-198 907	-46 281
Zysk (strata) brutto	-383 605	-87 257	0	0
Zysk (strata) netto - działalność kontynuowana	-347 035	-78 939	0	0
Zysk (strata) netto - działalność zaniechana	-3 027	-689	-363 316	-84 535
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-394 425	-89 718	-180 046	-41 892
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-233 834	-53 189	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	565 000	128 518	0	0
Przepływy pieniężne netto razem	-63 259	-14 389	0	0
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	-0,0002	-0,0001	-0,0119	-0,0028

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



Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	31.03.2020		31.12.2019		31.03.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	265 076 121	58 229 054	265 271 644	62 292 273	194 837 112	45 297 262
Aktywa trwałe	249 202 390	54 742 084	249 229 494	58 525 184	188 356 986	43 790 711
Aktywa obrotowe	15 873 731	3 486 969	16 042 150	3 767 089	6 480 126	1 506 550
Środki pieniężne	31 644	6 951	94 904	22 286	17 913	4 165
Zobowiązania razem	3 548 324	779 457	3 393 786	796 944	2 229 452	518 321
w tym zobowiązania krótkoterminowe	2 995 896	658 106	2 783 828	653 711	2 229 452	518 321
Kapitał własny	261 527 797	57 449 596	261 877 859	61 495 329	192 607 660	44 778 941
Kapitał podstawowy	147 724 409	32 450 499	142 584 409	33 482 308	4 715 393	1 096 272
Liczba akcji w sztukach	1 477 244 085	1 477 244 085	1 425 844 085	1 425 844 085	47 153 928	47 153 928
Wartość księgową na akcję (zł/euro)	0,1770	0,0389	0,1837	0,0431	4,0846	0,9496
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	-0,0002	-0,0001	-0,0119	-0,0028	-0,0119	-0,0028

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
01.01.2020 - 31.03.2020	4,3963	4,3010	4,6044	4,5523
01.01.2019 - 31.03.2019	4,2978	4,2802	4,3013	4,3013
01.01.2019 - 31.12.2019	4,3018	4,2520	4,3844	4,2585

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Wyszczególnienie	Nota	za okres	za okres *)	za okres
		01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019
Przychody ze sprzedaży	1	0,00	0,00	14 218,80
Przychody z działalności windykacyjnej		0,00	0,00	14 218,80
Przychody ze sprzedaży usług		0,00	0,00	0,00
Koszty bezpośrednie świadczonych usług		0,00	0,00	569,68
Cena zakupu spłaconych wierzytelności	2	0,00	0,00	569,68
Pozostałe koszty bezpośrednie	2	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto na sprzedaży		0,00	0,00	13 649,12
Pozostałe przychody operacyjne	3	4 300,31	0,00	2 986,22
Koszty sprzedaży	2	0,00	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	2	444 762,42	198 907,13	264 639,82
Pozostałe koszty operacyjne	3	3 225,62	0,00	194,00
Utrata wartości/odwrócenie utraty wartości instrumentów finansowych		0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		-443 687,73	-198 907,13	-248 198,48
Przychody finansowe	4	111 536,99	0,00	416,71
Koszty finansowe	4	51 453,98	0,00	314 441,53
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-383 604,72	-198 907,13	-562 223,30
Podatek dochodowy	5	36 570,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-347 034,72	-198 907,13	-562 223,30
Zysk (strata) z działalności zaniechanej		-3 027,33	-363 316,18	0,00
Zysk (strata) netto		-350 062,05	-562 223,30	-562 223,30
Suma całkowitych dochodów				
Zysk (strata) netto na jedną akcję				
Podstawowy za okres obrotowy		-0,0002	-0,0119	-0,0119
Rozwodniony za okres obrotowy		-0,0002	-0,0119	-0,0119
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej				
Podstawowy za okres obrotowy		-0,0002	-0,0042	-0,0119
Rozwodniony za okres obrotowy		-0,0002	-0,0042	-0,0119
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej		-0,000002	-0,007705	0,00

*) 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 31.03.2020	stan na 31.12.2019	stan na 31.03.2019
Aktywa trwałe		249 202 389,64	249 229 493,96	188 356 986,24
Wartości niematerialne		45 099,98	45 761,11	26 445,00
Rzeczowe aktywa trwałe		180 282,49	185 681,96	34 454,24
Prawo do użytkowania (leasing)	6	664 083,85	708 356,11	0,00
Aktywa finansowe		247 990 000,00	247 990 000,00	188 200 000,00
Udzielone pożyczki	7	300 323,32	299 694,78	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	22 600,00	0,00	96 087,00
Aktywa obrotowe		15 873 730,89	16 042 150,46	6 480 125,59
Udzielone pożyczki	7	7 965 958,10	7 624 165,09	31 016,71
Należności z tytułu dostaw i usług		10 000,00	10 000,00	18 389,18
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		52 129,00	51 218,00	0,00
Należności z tytułu nabytych wierzytelności		5 738 149,25	5 739 176,65	5 772 165,86
Pozostałe należności		1 753 193,00	2 200 880,29	326 350,01
Rozliczenia międzyokresowe		322 657,38	321 806,61	314 290,43
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		31 644,16	94 903,82	17 913,40
AKTYWA RAZEM		265 076 120,53	265 271 644,42	194 837 111,83



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

PASYWA	Nota	stan na 31.03.2020	stan na 31.12.2019	stan na 31.03.2019
Kapitał własny		261 527 796,63	261 877 858,68	192 607 659,67
Kapitał podstawowy		147 724 408,50	142 584 408,50	4 715 392,80
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej		111 463 799,47	111 463 799,47	78 252 891,60
Pozostałe kapitały		1 120 000,00	6 260 000,00	116 578 746,65
Niepodzielony wynik finansowy		1 569 650,71	0,00	-6 377 148,08
Wynik finansowy bieżącego okresu		-350 062,05	1 569 650,71	-562 223,30
Zobowiązanie długoterminowe		552 427,78	609 957,88	0,00
Kredyty i pożyczki	8	0,00	0,00	0,00
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	0,00	13 059,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	9	552 427,78	596 898,88	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe		2 995 896,12	2 783 827,86	2 229 452,16
Kredyty i pożyczki	8	1 392 371,13	1 290 980,06	307 260,28
Zobowiązania z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych		0,00	0,00	33 023,56
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		588 187,38	543 884,74	284 716,32
Zobowiązania z tytułu leasingu	9	414 237,23	355 086,72	0,00
Pozostałe zobowiązania		482 742,06	428 876,58	1 119 955,43
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10	106 547,14	72 002,89	109 324,51
Pozostałe rezerwy	11	11 811,18	92 996,87	375 172,06
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		0,00	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		265 076 120,53	265 271 644,42	194 837 111,83



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 31.03.2020 roku						
Kapitał własny na dzień 01.01.2020 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	5 140 000,00	0,00	-5 140 000,00	0,00	0,00	0,00
Suma całkowitych dochodów netto	0,00	0,00	0,00	0,00	-350 062,05	-350 062,05
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	1 569 650,71	-1 569 650,71	0,00
Kapitał własny na dzień 31.03.2020 roku	147 724 408,50	111 463 799,47	1 120 000,00	1 569 650,71	-350 062,05	261 527 796,63
okres zakończony 31.03.2019 roku						
Kapitał własny na dzień 01.01.2019 roku	4 715 392,80	78 252 891,60	116 578 746,65	-4 970 547,76	-1 406 600,32	193 169 882,97
Suma całkowitych dochodów netto	0,00	0,00	0,00	-1 406 600,32	1 406 600,32	0,00
Podział wyniku netto	0,00	0,00	0,00	0,00	-562 223,30	-562 223,30
Kapitał własny na dzień 31.03.2019 roku	4 715 392,80	78 252 891,60	116 578 746,65	-6 377 148,08	-562 223,30	192 607 659,67
okres zakończony 31.12.2019 roku						
Kapitał własny na dzień 01.01.2019 roku	4 715 392,80	78 252 891,60	116 578 746,65	-4 970 547,76	-1 406 600,32	193 169 882,97
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	137 869 015,70	0,00	-137 869 015,70	0,00	0,00	0,00
Koszty emisji akcji z 2019 roku	0,00	-65 489,00	0,00	0,00	0,00	-65 489,00
Korekta kosztów emisji z 2018 roku	0,00	553 814,00	0,00	0,00	0,00	553 814,00
Wycena opcji menadżerskich	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
Emisja akcji - kapitał docelowy	0,00	0,00	9 640 000,00	0,00	0,00	9 640 000,00
Emisja akcji - kapitał warunkowy	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
Emisja akcji	0,00	34 790 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	46 890 000,00
Suma całkowitych dochodów netto	0,00	0,00	0,00	0,00	1 569 650,71	1 569 650,71
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	-2 067 417,13	-4 309 730,95	4 970 547,76	1 406 600,32	0,00
Kapitał własny na dzień 31.12.2019 roku	142 584 408,50	111 463 799,47	6 260 000,00	0,00	1 569 650,71	261 877 858,68

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-386 632,05	-562 223,30
Korekty razem:	-7 793,27	382 177,02
Amortyzacja	53 266,89	362,45
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-111 521,55	0,00
Koszty odsetek	51 070,47	0,00
Zmiana stanu rezerw	-46 641,44	-43 050,00
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	-51 285,30	3 137,58
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	98 168,43	422 351,62
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-850,77	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu pożyczek spłaconych na podstawie kompensaty	0,00	-624,63
Gotówka z działalności operacyjnej	-394 425,32	-180 046,28
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	0,00	0,00
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-394 425,32	-180 046,28
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	12 000,00	0,00
Splata udzielonych pożyczek	12 000,00	0,00
Wydatki	245 834,34	65 833,40
Zakup majątku trwałego	2 934,34	34 816,69
Udzielone pożyczki	242 900,00	31 016,71
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-233 834,34	-65 833,40
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	794 999,99	106 642,30
Wpływy netto z wydania emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	499 999,99	0,00
Kredyty i pożyczki	295 000,00	106 642,30
Inne wpływy finansowe - zwrot podatku PCC	0,00	0,00
Wydatki	230 000,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	230 000,00	0,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	564 999,99	106 642,30
D. Przepływy pieniężne netto razem	-63 259,66	-139 237,38
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-63 259,66	-139 237,38
F. Środki pieniężne na początek okresu	94 903,82	157 150,78
G. Środki pieniężne na koniec okresu	31 644,16	17 913,40



NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Działalność kontynuowana		
Przychody ze sprzedaży usług pozostałych	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	4 300,31	0,00
Przychody finansowe	111 536,99	0,00
Przychody ogółem z działalności kontynuowanej	115 837,30	0,00
Przychody z działalności zaniechanej	5 311,30	14 218,80
Przychody ogółem	121 148,60	14 218,80

Przychody ze sprzedaży - szczegółowa struktura geograficzna

Spółka uzyskuje 100% przychodów ze sprzedaży na terenie Polski.

Główni klienci

Na dzień 31 marca 2020 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka nie zidentyfikowała, kluczowych odbiorców, dla których wartość obrotów przekroczyłaby poziom 10% przychodów ze sprzedaży.

2. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

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.

Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych, w tym:	53 266,89	271,84
amortyzacja środków trwałych	8 333,50	271,84
prawo do użytkowania (leasing)	44 272,26	0,00
Zużycie materiałów i energii	5 977,29	68,60
Usługi obce, w tym:	174 168,90	45 830,90
leasing krótkoterminowy (do 12 m-cy)	27 796,81	5 485,85
Podatki i opłaty	10 722,56	18 866,76
Wynagrodzenia	168 639,20	122 772,74
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 465,88	11 096,29
Inne koszty rodzajowe	11 521,70	0,00
Koszty według rodzajów ogółem, w tym:	444 762,42	198 907,13
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-444 762,42	-198 907,13
Koszty bezpośrednio świadczonych usług	0,00	0,00
Cena zakupu spłaconych wierzytelności	0,00	0,00



Koszty amortyzacji o odpisów aktualizujących ujęte w sprawozdaniu z całkowitych dochodów

Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Pozycje ujęte w koszcie własnym sprzedaży	0,00	0,00
Pozycje ujęte w kosztach sprzedaży	0,00	0,00
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu	53 266,89	271,84
Amortyzacja środków trwałych	8 333,50	271,84
Amortyzacja wartości niematerialnych	661,13	0,00
Amortyzacja prawa do użytkowania (leasing)	44 272,26	0,00

Koszty świadczeń pracowniczych

Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Wynagrodzenia	168 639,20	122 772,74
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 465,88	11 096,29
Koszty świadczeń pracowniczych, w tym:	189 105,08	133 869,02
Pozycje ujęte w kosztach ogólnego zarządu	189 105,08	133 869,02

Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Zarząd	2	2
Rada Nadzorcza	5	5
Umowy o pracę	1	1
Umowy cywilnoprawne	3	2
Razem	11	10

3. 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.

4. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

Przychody finansowe	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Przychody z tytułu odsetek od lokat bankowych	15,44	0,00
Przychody z tytułu odsetek od pożyczek	111 521,55	0,00
Razem	111 536,99	0,00



Koszty finansowe	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Odsetki od kredytów i pożyczek	36 391,07	0,00
Odsetki z tytułu leasingu finansowego	14 679,41	0,00
Pozostałe koszty finansowe	383,50	0,00
Razem	51 453,98	0,00

5. PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019
Bieżący podatek dochodowy	911,00	0,00
Dotyczący roku obrotowego	911,00	0,00
Odroczony podatek dochodowy	35 659,00	0,00
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	35 659,00	0,00
Obciążenie podatkowe wykazane w rachunku zysków i strat	36 570,00	0,00

Bieżący podatek dochodowy	Pozostałe źródła	Zyski kapitałowe	Pozostałe źródła	Zyski kapitałowe
	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2020 - 31.03.2020	01.01.2019 - 31.03.2019	01.01.2019 - 31.03.2019
Zysk przed opodatkowaniem	-383 604,72	0,00	-198 907,13	0,00
Zysk/strata działalność zaniechana	-3 027,33	0,00	-363 316,18	-340 590,00
Przychody podatkowe zwiększające podstawę do opodatkowania	0,00	0,00	0,00	36 943,16
Przychody wyłączone z opodatkowania	114 313,05	0,00	0,00	0,00
Koszty lat ubiegłych zmniejszające podstawę opodatkowania	-254 446,56	0,00	0,00	-74 440,87
Koszty niebędące kosztami uzyskania przychodów	305 980,00	0,00	0,00	0,00
Dochód do opodatkowania	-449 411,66	0,00	-562 223,30	-378 087,71
Odliczenia od dochodu - straty podatkowe z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	-449 411,66	0,00	-562 223,30	-378 087,71
Podatek dochodowy przy zastosowaniu stawki 9%	0,00	0,00	0,00	0,00
Efektywna stawka podatku (udział podatku dochodowego w zysku przed opodatkowaniem)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%



Ujemne różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia aktywa z tytułu podatku odroczonego	01.01.2020	zwiększenia	zmniejszenia	31.03.2020
Niewypłacone wynagrodzenia	96 121,06	58 959,55	96 121,06	58 959,55
Składki ZUS pracodawcy od niewypłaconych wynagrodzeń	10 760,08	6 144,00	10 760,08	6 144,00
Koszt badania bilansu	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00
Naliczone a niezapłacone odsetki od kontrahentów	0,00	0,00	0,00	0,00
Naliczone a niezapłacone odsetki od pożyczek	44 890,06	81 281,13	44 890,06	81 281,13
Rezerwa urlopową	6 910,88	10 859,13	6 910,88	10 859,13
Pozostałe rezerwy	324 258,05	486 320,93	324 258,05	486 320,93
Niezapłacone zobowiązania przeterminowane powyżej 30 dni	79 224,58	0,00	61 152,87	18 071,71
Strata podatkowa	0,00	449 412,00	0,00	449 412,00
Ujemne różnice przejściowe	574 164,71	1 092 976,74	556 093,00	1 111 048,45
Stawka podatkowa	9%	9%	9%	9%
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	51 675,00	98 367,91	50 048,37	99 994,00

Dodatnie różnice przejściowe będące podstawą do tworzenia rezerwy z tytułu podatku odroczonego	01.01.2020	zwiększenia	zmniejszenia	31.03.2020
Niezapłacone, zasądzone na dobro FIGENE CAPITAL koszty sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Urealnienie należności z tytułu nabytych wierzytelności	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
Naliczone a nieotrzymane odsetki od pożyczek	205 825,28	111 521,55	0,00	317 346,83
Środki trwałe i wartości niematerialne - różnica między wartością podatkową a bilansową	4 715,26	17 686,16	0,00	22 401,42
Leasing	8 720,67	11 468,05	0,00	20 188,72
Dodatnie różnice przejściowe	719 261,21	140 675,76	0,00	859 936,97
Stawka podatkowa	9%	9%	9%	9%
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na koniec okresu:	64 734,00	12 660,82	0,00	77 394,00

Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	99 994,00	51 675,00	172 068,00
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	77 394,00	64 734,00	75 981,00
Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego	22 600,00	-13 059,00	-96 087,00



W 2019 i 2020 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 2020 roku nie przekroczy progów podatkowych, zgodnie z którymi dochody Spółki mogą zostać opodatkowane preferencyjną stawką podatkową wynoszącą w 2020 roku 9%. Różnice przejściowe wynikające z aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego zrealizują się w czasie obowiązywania stawki 9%.

6. PRAWO DO UŻYTKOWANIA

Zmiany z tytułu prawa do użytkowania za okres 01.01.2020-31.03.2020

Wyszczególnienie	Budynki, lokale
Wartość bilansowa na dzień 01.01.2020	885 445,14
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.03.2020	885 445,14
Umorzenie na dzień 01.01.2019	177 089,03
Zwiększenia, z tytułu:	44 272,26
- amortyzacji	44 272,26
Zmniejszenia	0,00
Umorzenie na dzień 31.03.2020	221 361,29
Wartość bilansowa netto na dzień 31.03.2020	664 083,85

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. Najemca został zwolniony z obowiązku płacenia czynszu najmu przez pierwsze 3 miesiące obowiązywania umowy co wynika z konieczności poniesienia przez Najemcę kosztów adaptacji lokalu dla celów związanych z jego użytkowaniem.

Dodatkowo Spółka wynajmuje lokal biurowy w Poznaniu na podstawie umowy z dnia 1 lutego 2017 roku. Umowa została zawarta na czas nieokreślony z jednomiesięcznym okresem wypowiedzenia. Umowa została ujęta przez Spółkę jako leasing krótkoterminowy, kwoty miesięcznych czynszów odnoszone są bezpośrednio w koszty.

7. POŻYCZKI UDZIELONE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE

Wyszczególnienie	Wartość
Wartość bilansowa na dzień 01.01.2020	7 923 859,87
Zwiększenia	354 421,55
Udzielone pożyczki	242 900,00
gotówkowe	242 900,00
zapłata zobowiązań za spółki zależne	0,00



Naliczone odsetki	111 521,55
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność - należność główna	0,00
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność - odsetki	0,00
Zmniejszenia	12 000,00
Spłata pożyczki	12 000,00
Wartość bilansowa na dzień 31.03.2020	8 266 281,42
w tym:	
Część długoterminowa	300 323,32
kapitał	252 105,35
odsetki	48 217,97
Część krótkoterminowa	7 965 958,10
kapitał	7 174 506,42
odsetki	791 451,68

Zestawienie udzielonych pożyczek

Pożyczkobiorca	Należność główna	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
MAGNOLIA Sp. z o.o.	609 010,00	48 186,45	0,00	657 196,45	10%	30.06.2020
MAGNOLIA Sp. z o.o.	15 375,00	161,75	0,00	15 536,75	4%	31.12.2020
FIGENE ENERGIA Sp. z o.o.	20 000,00	6 065,75	0,00	26 065,75	10%	30.06.2020
HAGART Sp. z o.o.	344 346,42	27 363,07	0,00	371 709,49	10%	30.06.2020
HAGART Sp. z o.o.	4 197 000,00	603 351,02	0,00	4 800 351,02	4%	30.06.2020
DAHLIA Sp. z o.o.	34 800,00	2 075,92	0,00	36 875,92	10%	30.06.2020
PRORETA Sp. z o.o.	20 500,00	1 347,95	0,00	21 847,95	10%	30.06.2020
PT ENERGIA Sp. z o.o.	391 300,00	26 042,71	0,00	417 342,71	10%	30.06.2020
PT ENERGIA Sp. z o.o.	12 300,00	133,45	0,00	12 433,45	4%	31.12.2020
PT ENERGIA Sp. z o.o.	252 105,35	48 217,97	0,00	300 323,32	1%	180 dni od dnia uruchomienia sprzedaży energii elektrycznej
EQUILIBRUM Sp. z o.o.	384 500,00	25 585,47	0,00	410 085,47	10%	30.06.2020
EQUILIBRUM Sp. z o.o.	12 300,00	596,47	0,00	12 896,47	10%	30.06.2020
ENOR Sp. z o.o.	200 000,00	11 780,82	0,00	211 780,82	10%	31.12.2020
ENOR Sp. z o.o.	230 000,00	8 742,47	0,00	238 742,47	10%	30.06.2020
TAKE THE WIND Sp. z o.o.	421 750,00	27 726,45	0,00	449 476,45	10%	30.06.2020
Eolica Sp. z o.o.	163 050,00	1 195,07	0,00	164 245,07	4%	31.12.2020
FIR Energy Sp. z o.o.	15 375,00	168,49	0,00	15 543,49	4%	31.12.2020
Invest Wind Sp. z o.o.	102 900,00	928,37	0,00	103 828,37	4%	31.12.2020
Razem	7 426 611,77	839 669,65	0,00	8 266 281,42		



8. POŻYCZKI OTRZYMANE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Kredyty i pożyczki pozostałe	1 392 371,13	1 290 980,06	307 260,28
Razem kredyty i pożyczki, w tym:	1 392 371,13	1 290 980,06	307 260,28
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 392 371,13	1 290 980,06	307 260,28

Wyszczególnienie	Wartość
Wartość bilansowa na dzień 01.01.2020	1 290 980,06
Zwiększenia	331 391,07
Otrzymane pożyczki	295 000,00
gotówkowe	295 000,00
bezgotówkowe	0,00
Naliczone odsetki	36 391,07
Zmniejszenia	230 000,00
Splata pożyczki	230 000,00
Wartość bilansowa na dzień 31.03.2020	1 392 371,13
w tym:	
Część długoterminowa	0,00
kapitał	0,00
odsetki	0,00
Część krótkoterminowa	1 392 371,13
kapitał	1 311 090,00
odsetki	81 281,13

Struktura zapadalności kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Kredyty i pożyczki płatne na żądanie lub w okresie do 1 roku	1 392 371,13	1 290 980,06	307 260,28
Kredyty i pożyczki długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
- płatne powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00
- płatne powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00
- płatne powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00
Razem	1 392 371,13	1 290 980,06	307 260,28



Kredyty i pożyczki - struktura walutowa

Wyszczególnienie	31.03.2020		31.12.2019		31.03.2019	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	1 392 371,13	1 392 371,13	1 290 980,06	1 290 980,06	307 260,28	307 260,28
Razem	x	1 392 371,13	x	1 290 980,06	x	307 260,28

Pożyczkodawca	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
REMEDIS S.A.	400 000,00	26 767,12	0,00	426 767,12	10%	30.06.2020
TAKE THE WIND Sp. z o.o.	215 000,00	13 135,62	0,00	228 135,62	10%	31.12.2020
Rafał Rybarski	200 000,00	38 000,00	0,00	238 000,00	10%	30.06.2020
Janusz Petrykowski	496 090,00	3 378,39	0,00	499 468,39	3,23%	31.12.2020
Razem	1 311 090,00	81 281,13	0,00	1 392 371,13		

9. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU

Zobowiązania z tytułu umów leasingu i umów dzierżawy z opcją zakupu

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019
Poniżej 60 dni	278 711,55	185 807,70
60 - 90 dni	18 580,77	167 226,93
90 – 180 dni	55 742,31	167 226,93
180 – 360 dni	111 484,62	334 453,86
Powyżej 360 dni	613 165,41	222 969,23
Razem opłaty leasingowe	1 077 684,66	1 077 684,65
Przyszły koszt odsetkowy	111 019,65	125 699,05
Wartość bieżąca minimalnych rat leasingowych	966 665,01	951 985,60

Zobowiązania z tytułu leasingu dotyczą umowy najmu lokalu zawartej w dniu 7 grudnia 2018 roku. Zobowiązanie wynika z ujęcia w aktywach prawa do użytkowania.

10. REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Rezerwy na niewypłacone wynagrodzenia	95 688,01	65 092,01	109 324,51
Rezerwa urlopową	10 859,13	6 910,88	0,00
Razem, w tym:	106 547,14	72 002,89	109 324,51
- krótkoterminowe	106 547,14	72 002,89	109 324,51



11. POZOSTAŁE REZERWY

Wyszczególnienie	31.03.2020	31.12.2019	31.03.2019
Niezafakturowane koszty	11 811,18	92 996,87	361 528,10
Razem, w tym:	11 811,18	92 996,87	361 528,10
- krótkoterminowe	11 811,18	92 996,87	361 528,10

Zmiana stanu rezerw

Tytuł rezerwy	31.12.2019	utworzono	rozwiązano	wykorzystano	31.03.2020
Niezafakturowane koszty	92 996,87	0,00	0,00	81 185,69	11 811,18
- koszty obsługi windykacji wierzycelności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty usług obcych	92 996,87	0,00	0,00	81 185,69	11 811,18
Razem pozostałe rezerwy	92 996,87	0,00	0,00	81 185,69	11 811,18

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd spółki dominującej w dniu 16 czerwca 2020 roku.

Kierownik Jednostki – Zarząd

Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu

Michał Kurek – Członek Zarządu

Podmiot, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych oraz sporządzenie sprawozdania finansowego BILANS.EU

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie finansowe

Anna Komorowska – Kierownik Zespołu Księgowego

Warszawa, dnia 16 czerwca 2020 roku

