



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

**za III kwartał 2020 roku**

**zawierający**

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

**za okres od 1 lipca 2020 roku do 30 września 2020 roku**

**oraz**

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

**za okres od 1 lipca 2020 roku do 30 września 2020 roku**



**SPIS TREŚCI**

<b>WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ .....</b>	<b>4</b>
<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW .....</b>	<b>7</b>
<b>SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ .....</b>	<b>8</b>
<b>SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM .....</b>	<b>10</b>
<b>NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....</b>	<b>15</b>
1. <i>INFORMACJE OGÓLNE.....</i>	<i>15</i>
2. <i>WYKAZ I INFORMACJE O JEDNOSTKACH WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ .....</i>	<i>16</i>
3. <i>ZMIANY W GRUPIE KAPITAŁOWEJ .....</i>	<i>27</i>
4. <i>SZACUNKI I ZAŁOŻENIA .....</i>	<i>27</i>
5. <i>STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI .....</i>	<i>28</i>
6. <i>SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI .....</i>	<i>32</i>
7. <i>PRZYCHODY.....</i>	<i>34</i>
8. <i>POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE.....</i>	<i>35</i>
9. <i>ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ .....</i>	<i>35</i>
10. <i>DYWIDENDY.....</i>	<i>36</i>
11. <i>WARTOŚĆ FIRMY.....</i>	<i>37</i>
12. <i>RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE .....</i>	<i>38</i>
13. <i>PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING) .....</i>	<i>40</i>
14. <i>POŻYCZKI UDZIELONE – WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE.....</i>	<i>42</i>
15. <i>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU NABYTYCH WIERZYTELNOŚCI .....</i>	<i>42</i>
16. <i>NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG – WYCENIANE WEDŁUG ZAMORTYZOWANEGO KOSZTU .....</i>	<i>42</i>
17. <i>KAPITAŁ PODSTAWOWY .....</i>	<i>43</i>
18. <i>KREDYTY I POŻYCZKI .....</i>	<i>45</i>
19. <i>ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO .....</i>	<i>48</i>
20. <i>REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE .....</i>	<i>48</i>
21. <i>POZOSTAŁE REZERWY .....</i>	<i>48</i>
22. <i>NALEŻNOŚCI WARUNKOWE .....</i>	<i>49</i>
23. <i>ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE .....</i>	<i>49</i>
24. <i>KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE .....</i>	<i>49</i>
25. <i>ZDARZENIA PO DACIE BILANSU .....</i>	<i>50</i>
26. <i>STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM.....</i>	<i>51</i>
27. <i>OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH ZADAŃ .....</i>	<i>51</i>



28.	INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	51
29.	OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.....	52
30.	W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH LUB SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE NIE OBEJMUJĄ DANYCH WSZYSTKICH JEDNOSTEK ZALEŻNYCH – WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ SKONSOLIDOWANYCH PRZEZ PODMIOT DOMINUJĄCY LUB PRZYCZYŃ ZWOLNIENIA Z KONSOLIDACJI W ODNIESIENIU DO KAŻDEJ JEDNOSTKI ZALEŻNEJ NIEOBJĘTEJ KONSOLIDACJĄ .....	55
31.	WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ, Z UWZGLĘDNIENIEM INFORMACJI W ZAKRESIE POSTĘPOWANIA DOTYCZĄCEGO ZOBOWIĄZAŃ ALBO WIERZYTELNOŚCI EMITENTA LUB JEDNOSTKI OD NIEGO ZALEŻNEJ .....	55
32.	OMÓWIENIE PODSTAWOWYCH WIELKOŚCI EKONOMICZNO-FINANSOWYCH, UJAWNIONYCH W KWARTALNYM SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, W SZCZEGÓLNOŚCI OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W TYM O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH ZNACZĄCY WPŁYW NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA I JEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ I OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO ZYSKI LUB PONIESIONE STRATY W ROKU OBROTOWYM, A TAKŻE OMÓWIENIE PERSPEKTYW ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI EMITENTA I GRUPY KAPITAŁOWEJ PRZYNAJMNIEJ W NAJBLIŻSZYM ROKU OBROTOWYM.....	56
33.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	58
	<b>WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ .....</b>	<b>63</b>
	<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW.....</b>	<b>65</b>
	<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ .....</b>	<b>66</b>
	<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM.....</b>	<b>68</b>
	<b>JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....</b>	<b>70</b>
	<b>NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....</b>	<b>71</b>
1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY .....	71
2.	POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE.....	72
3.	PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY .....	72
4.	PRAWO DO UŻYTKOWANIA .....	73
5.	POŻYCZKI UDZIELONE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE .....	73
6.	POŻYCZKI OTRZYMANE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE .....	75
7.	REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE .....	76
8.	POZOSTAŁE REZERWY .....	76





## WYBRANE DANE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.07.2020 - 30.09.2020		01.07.2019 - 30.09.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	689 605	155 246	255 415	58 720
Amortyzacja	242 253	54 537	171 912	39 523
Koszt własny sprzedaży	466 514	105 023	160 394	36 875
Przychody finansowe, w tym:	1 378	310	299 943	68 957
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	0	0	298 942	68 727
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	374 289	84 261	-1 607 195	-369 496
Zysk (strata) brutto	206 662	46 525	-1 539 007	-353 819
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	172 887	38 921	-1 548 262	-359 342
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	8 283	1 864	9 634	2 236
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 155 634	- 35 037	-1 472 352	-338 495
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 13 772	- 3 100	-1 288 961	-296 333
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 990 196	448 041	2 770 637	636 972
Przepływy pieniężne netto razem	1 820 789	409 903	9 325	2 144
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,0001	0,0000	-0,0020	-0,0005

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.01.2020 - 30.09.2020		01.01.2019 - 30.09.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	1 977 610	445 207	541 799	125 749
Amortyzacja	694 353	156 315	364 411	84 578
Koszt własny sprzedaży	1 225 497	275 889	282 633	65 598
Przychody finansowe, w tym:	111 196	25 033	4 974 064	1 154 453
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	0	0	4 971 428	1 153 841
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-1 161 710	-261 529	-2 500 261	-580 297
Zysk (strata) brutto	-2 156 350	-485 446	1 373 387	318 756
Zysk (strata) netto	- 2 148 299	-483 633	1 075 573	249 635



Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-2 153 555	-484 817	969 408	224 994
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	5 255	1 183	106 165	24 640
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 556 338	-350 369	-2 408 995	-559 115
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-708 667	-159 538	-1 737 210	-403 197
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 190 250	943 325	4 313 929	1 001 239
Przepływy pieniężne netto razem	1 925 245	433 419	167 724	38 928
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	-0,0014	-0,0003	0,0020	0,0005

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

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	30.09.2020		31.12.2019		30.09.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	306 955 147	67 808 418	277 423 770	65 147 363	225 304 646	51 514 689
Aktywa trwałe	293 291 189	64 789 960	265 566 818	62 361 587	216 216 643	49 436 767
Aktywa obrotowe	13 663 958	3 018 459	11 856 952	2 784 302	9 088 003	2 077 923
Środki pieniężne	2 372 942	524 198	447 696	105 130	438 518	100 265
Zobowiązania razem	23 201 114	5 125 279	23 116 691	5 428 365	16 658 295	3 808 829
w tym zobowiązania krótkoterminowe	5 924 776	1 308 822	6 545 620	1 537 072	2 953 516	675 305
Kapitał własny	283 754 033	62 683 139	254 307 079	59 717 525	208 646 351	47 705 860
Kapitał zakładowy	151 669 631	33 504 823	142 584 409	33 482 308	120 484 409	27 548 109
Liczba udziałów/akcji w sztukach	1 516 696 319	1 516 696 319	1 425 844 085	1 425 844 085	1 204 844 085	1 204 844 085
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	0,1871	0,0413	0,1784	0,0419	0,1732	0,0396
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/eur)	-0,0014	-0,0003	-0,0012	-0,0003	0,0009	0,0002

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

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych z prezentowanego kwartalnego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównawczych, przeliczonych na EUR. Poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu przeliczone



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 - 30.09.2020	4,4420	4,3010	4,5523	4,5268
01.01.2019 - 30.09.2019	4,3086	4,2520	4,3844	4,3736
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	za okres	za okres *)	za okres *)
		01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019	01.07.2019 - 30.09.2019 (przekształcone)	01.01.2019 - 30.09.2019 (przekształcone)
<b>Przychody ze sprzedaży</b>		<b>689 605,08</b>	<b>1 977 609,75</b>	<b>255 414,68</b>	<b>541 798,71</b>	<b>245 552,62</b>	<b>384 432,26</b>
Przychody z windykacji		0	0	9 862,06	157 366,45	0	0
Przychody ze sprzedaży usług	7	<b>689 605,08</b>	1 977 609,75	245 552,62	384 432,26	245 552,62	384 432,26
<b>Koszty bezpośrednie świadczonych usług</b>		<b>466 513,77</b>	<b>1 225 497,21</b>	<b>160 393,57</b>	<b>282 632,66</b>	<b>160 165,26</b>	<b>231 431,36</b>
Cena zakupu spłaconych wierzytelności		0	0	228,31	51 181,78	0	0
Pozostałe koszty bezpośrednie		0	0	0	19,52	0	0
Koszt własny sprzedaży		<b>466 513,77</b>	1 225 497,21	160 165,26	231 431,36	160 165,26	231 431,36
Wynik aktualizacji zakupionych wierzytelności		0	0	0	0	0	0
<b>Zysk brutto na sprzedaży</b>		<b>223 091,31</b>	<b>752 112,54</b>	<b>95 021,11</b>	<b>259 166,05</b>	<b>85 387,36</b>	<b>153 000,9</b>
Pozostałe przychody operacyjne	8	1 271 901,22	1 288 791,40	141,64	81 093,78	141,64	81 093,78
Koszty sprzedaży		0	0	0	0	0	0
Koszty ogólnego zarządu		1 105 419,64	3 169 186,90	1 120 102,31	2 161 179,37	1 120 102,31	2 161 179,37
Pozostałe koszty operacyjne	8	15 283,99	33 427,48	582 255,32	679 341,28	582 255,32	679 341,28
Utrata wartości/odwrócenie utraty wartości instrumentów finansowych		0	0	0	0	0	0
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		<b>374 288,90</b>	<b>-1 161 710,44</b>	<b>-1 607 194,88</b>	<b>-2 500 260,82</b>	<b>-1 616 828,63</b>	<b>-2 606 425,97</b>
Przychody finansowe		1 379,08	111 195,61	299 942,49	4 974 063,83	299 942,49	4 974 063,83
Koszty finansowe		169 005,23	1 105 834,86	231 754,15	1 100 416,00	231 754,15	1 100 416,00
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>206 662,75</b>	<b>-2 156 349,69</b>	<b>-1 539 006,54</b>	<b>1 373 387,01</b>	<b>- 1 548 640,29</b>	<b>1 267 221,86</b>
Podatek dochodowy		<b>33 775,00</b>	-2 795,00	-378,00	297 814,00	-378,00	297 814,00
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>164 605,12</b>	<b>-2 153 554,69</b>	<b>-1 538 628,54</b>	<b>1 075 573,01</b>	<b>- 1 548 262,29</b>	<b>969 407,86</b>
<b>Zysk (strata) z działalności zaniechanej</b>		<b>8 282,63</b>	5 255,30	0	0	9 633,75	106 165,15
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>172 887,75</b>	<b>-2 148 299,39</b>	<b>-1 538 628,54</b>	<b>1 075 573,01</b>	<b>-1 538 628,54</b>	<b>1 075 573,01</b>
Inne składniki dochodu		0	0	0	0	0	0
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		0	0	0	0	0	0
<b>Suma całkowitych dochodów</b>		<b>172 887,75</b>	<b>-2 148 299,39</b>	<b>-1 538 628,54</b>	<b>1 075 573,01</b>	<b>- 1 538 628,54</b>	<b>1 075 573,01</b>
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję</b>							
Podstawowy za okres obrotowy	9	0,0001	-0,0014	-0,0020	0,0020	-0,0020	0,0020



Rozwodniony za okres obrotowy	9	0,0001	-0,0012	-0,0012	0,0010	-0,0012	0,0010
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej</b>							
Podstawowy za okres obrotowy	9	0,0001	-0,0014	-0,0020	0,0020	-0,0020	0,0018
Rozwodniony za okres obrotowy	9	0,0001	-0,0012	-0,0012	0,0010	-0,0012	0,0009
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej</b>		0,0000	0,0000	-	-	0,0000	0,0002

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

## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	nota	stan na 30.09.2020	stan na 31.12.2019	stan na 30.09.2019
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>293 291 188,66</b>	<b>265 566 817,82</b>	<b>216 216 643,15</b>
Wartość firmy	11	254 740 671,89	232 656 069,01	193 891 521,93
Wartości niematerialne		43 116,59	52 427,67	54 154,81
Rzeczowe aktywa trwałe	12	29 683 029,45	23 559 224,63	15 715 936,02
Prawo do użytkowania (leasing)	13	8 804 370,73	9 103 607,54	6 354 451,56
Aktywa finansowe		0	0	0
Udzielone pożyczki		0	0	5 089,86
Pozostałe należności		0	0	195 488,97
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych		20 000,00	0	0
Pozostałe należności		0	195 488,97	0
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>13 663 958,27</b>	<b>11 856 951,92</b>	<b>9 088 002,83</b>
Zapasy		291,67	0	0
Udzielone pożyczki	14	112 218,86	109 849,02	103 964,01
Należności z tytułu dostaw i usług	16	381 257,42	577 392,85	311 510,65
Należności z tytułu nabytych wierzytelności	15	5 865 166,94	5 739 176,65	5 734 732,17
Pozostałe należności	16	4 489 895,32	4 592 354,46	2 153 916,26
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		66 164,00	51 218,00	0
Rozliczenia międzyokresowe		281 350,21	339 264,57	345 361,56
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		2 372 941,46	447 696,37	438 518,18
Pozostałe aktywa finansowe		94 672,39	0	0
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>306 955 146,94</b>	<b>277 423 769,74</b>	<b>225 304 645,98</b>





## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ C.D.

PASYWA	NOTA	stan na 30.09.2020	stan na 31.12.2019	stan na 30.09.2019
<b>Kapitał własny</b>		<b>283 754 032,67</b>	<b>254 307 078,90</b>	<b>208 646 351,14</b>
Kapitał podstawowy	17	151 669 631,90	142 584 408,50	120 484 408,50
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej		139 458 103,34	111 463 799,47	79 468 794,47
Pozostałe kapitały		1 120 000,00	6 260 000,00	12 430 000,00
Niepodzielony wynik finansowy	17	-7 613 803,83	-4 814 349,79	-4 812 424,84
Wynik finansowy bieżącego okresu		-2 148 299,39	-1 186 779,28	1 075 573,01
<b>Udziały niekontrolujące</b>		<b>1 268 400,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>		<b>17 276 338,72</b>	<b>16 571 070,47</b>	<b>13 704 779,12</b>
Kredyty i pożyczki	18	2 358 217,61	2 215 952,18	2 695 928,36
Pozostałe zobowiązania		1 186 125,64	136 777,73	126 572,52
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	19	13 516 330,97	14 005 281,56	10 673 859,24
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		11 175,00	13 059,00	8 419,00
Pozostałe rezerwy	21	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Inne zobowiązania długoterminowe		4 489,50	0	0
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>5 924 775,54</b>	<b>6 545 620,37</b>	<b>2 953 515,72</b>
Kredyty i pożyczki	18	1 501 298,81	2 814 245,45	318 927,46
Z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych		0	0	33 023,56
Zobowiązania handlowe	18	1 744 301,17	1 391 749,46	661 388,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	19	1 229 395,12	1 452 258,56	1 005 568,65
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		27 227,00	0	0
Pozostałe zobowiązania		426 244,90	722 367,14	708 562,01
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		11 333,84	0	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	20	406 384,04	72 002,89	145 787,13
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		273 593,05	0	0
Pozostałe rezerwy	21	304 997,61	92 996,87	80 258,90
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>306 955 146,94</b>	<b>277 423 769,74</b>	<b>225 304 645,98</b>



## 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	Udziałowcy niekontrolujący	Kapitał własny ogółem
<b>okres zakończony 30.09.2020 roku</b>							
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2020 roku</b>	<b>142 584 408,50</b>	<b>111 463 799,47</b>	<b>6 260 000,00</b>	<b>-4 814 349,79</b>	<b>-1 186 779,28</b>	<b>0</b>	<b>254 307 078,90</b>
Korekta błędu	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>142 584 408,50</b>	<b>111 463 799,47</b>	<b>6 260 000,00</b>	<b>-4 814 349,79</b>	<b>-1 186 779,28</b>	<b>0</b>	<b>254 307 078,90</b>
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	5 140 000,00	1 950 000,00	-5 140 000,00	0	0	0	1 950 000,00
Emisja akcji	3 945 223,40	24 474 653,16	0	0	0	0	28 419 876,56
Suma całkowitych dochodów	0	0	0	0	-2 148 299,39	0	- 1 273 325,25
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	1 569 650,71	0	-1 623 995,29	0	0	-54 344,58
Podział wyniku	0	0	0	- 1 186 779,28	1 186 779,28	0	1 186 779,28
Nabycie jednostki zależnej	0	0	0	-43 024,05	0	1 268 400,65	1 225 376,60
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2019 roku</b>	<b>151 669 631,90</b>	<b>139 458 103,34</b>	<b>1 120 000,00</b>	<b>-7 613 803,83</b>	<b>-2 148 299,39</b>	<b>1 268 400,65</b>	<b>283 754 032,67</b>

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

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

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>okres zakończony 30.09.2019</b>						
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>4 715 392,80</b>	<b>78 252 891,60</b>	<b>116 578 746,65</b>	<b>-4 970 547,76</b>	<b>-2 290 275,32</b>	<b>192 286 207,97</b>
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	-4 812 424,84	883 675,00	-3 928 749,84
Korekta wyniku lat ubiegłych – zastosowanie MSSF	0	0	0	0	0	0
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>4 715 392,80</b>	<b>78 252 891,60</b>	<b>116 578 746,65</b>	<b>-9 782 972,60</b>	<b>-1 406 600,32</b>	<b>189 366 500,15</b>
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	115 769 015,70	0	-115 769 015,70	0	0	0
Emisja akcji - kapitał docelowy	0	0	3 500 000,00	0	0	3 500 000,00
Emisja akcji - kapitał warunkowy	0	0	9 210 000,00	0	0	9 210 000,00
Emisja akcji	0	2 790 000,00	3 100 000,00	0	0	5 890 000,00
Koszty emisji akcji z 2019 roku	0	-60 494,00	0	0	0	-60 494,00
Korekta kosztów emisji z 2018 roku	0	553 814,00	0	0	0	553 814,00
Suma całkowitych dochodów	0	0	0	0	1 075 573,01	1 075 573,01
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	-2 067 417,13	-4 309 730,95	4 970 547,76	1 406 600,32	0
Wycena opcji menadżerskich	0	0	120 000,00	0	0	120 000,00
Zaokrąglenia	0	0	0	0	0	0,01
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2019 roku</b>	<b>120 484 408,50</b>	<b>79 468 794,47</b>	<b>12 430 000,00</b>	<b>-4 812 424,84</b>	<b>1 075 573,02</b>	<b>208 646 351,15</b>

## SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	214 945,38	-2 151 094,39	-1 539 006,54	1 373 387,01
<b>Korekty razem:</b>	<b>- 397 806,58</b>	<b>567 529,61</b>	<b>66 654,88</b>	<b>-3 572 350,14</b>
Amortyzacja	242 253,08	694 352,77	171 911,97	364 410,76
Odpis wartości firmy	0	0	523 317,76	523 317,76
Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	-20 220,24	-20 220,24	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	136 736,57	26 920,04	-608,34	-2 243,38
Koszty odsetek	358 898,46	979 728,09	200 217,88	722 483,48
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 1 237 999,00	-1 237 999,00	0	0
Zmiana stanu rezerw	431 174,76	546 381,89	-53 186,03	-301 500,54
Zmiana stanu zapasów	-291,67	-291,67	0	0
Zmiana stanu należności	-292 331,36	70 145,14	-534 178,58	1 930 962,54
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	291 670,31	330 022,52	1 572 765,60	-369 939,09
Zmiana zobowiązań z tytułu leasingu	465 734,90	0	0	0
Zmiana stanu pozostałych aktywów	- 294 444,08	-118 570,90	32 949,26	32 949,26
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu pożyczek spłaconych na podstawie kompensaty	0	0	-1 473 567,43	-1 473 567,43
Koszty podwyższenia kapitału zakładowego niezarejestrowanego w KRS	0	0	-60 494,00	-60 494,00
Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)	0	0	120 000,00	120 000,00
Inne korekty	- 548 236,51	-772 187,24	-432 473,21	-5 058 729,50
Rozliczenia międzyokresowe	69 248,20	69 248,20	0,00	0,00
<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>-182 861,20</b>	<b>-1 583 564,79</b>	<b>-1 472 351,66</b>	<b>-2 198 963,13</b>
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	27 227,00	27 227,00	0	-210 032,00
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>- 155 634,20</b>	<b>-1 556 337,79</b>	<b>-1 472 351,66</b>	<b>-2 408 995,13</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>-7 626,16</b>	<b>20 000,00</b>	<b>37 847,91</b>	<b>38 013,26</b>
Środki przejęte w wyniku nabycia spółek	-27 626,16	0,00	37 847,91	38 013,26
Sprzedaż udziałów i akcji	20 000,00	20 000,00	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>6 145,88</b>	<b>728 667,10</b>	<b>-1 326 808,69</b>	<b>-1 775 222,90</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 145,88	728 667,10	-1 326 808,69	-1 775 222,90
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>- 13 772,04</b>	<b>-708 667,10</b>	<b>-1 288 960,78</b>	<b>-1 737 209,64</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>2 043 445,63</b>	<b>4 924 999,99</b>	<b>3 055 440,23</b>	<b>4 916 440,23</b>





Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 950 000,00	4 449 999,99	2 500 000,00	4 250 000,00
Wpływy z tytułu zaliczki na warranty subskrypcyjne	0	0	0	0
Kredyty i pożyczki	93 445,63	475 000,00	1 626,23	112 626,23
Inne wpływy finansowe - zwrot podatku PCC	0	0	553 814,00	553 814,00
<b>Wydatki</b>	<b>53 250,02</b>	<b>734 750,01</b>	<b>-284 803,03</b>	<b>-602 511,53</b>
Spłata kredytów i pożyczek	0	625 000,00	-224 304,00	-224 304,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	28 250,00	84 750,00	-54 084,72	-85 288,39
Odsetki i prowizje	25 000,02	25 000,01	-6 414,31	-292 919,14
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>1 990 195,61</b>	<b>4 190 249,98</b>	<b>2 770 637,20</b>	<b>4 313 928,70</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>1 820 789,37</b>	<b>1 925 245,09</b>	<b>9 324,76</b>	<b>167 723,93</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>1 820 789,38</b>	<b>1 925 245,09</b>	<b>9 324,76</b>	<b>167 723,93</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>552 152,08</b>	<b>447 696,37</b>	<b>429 193,42</b>	<b>270 794,25</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>2 372 941,46</b>	<b>2 372 941,46</b>	<b>438 518,18</b>	<b>438 518,18</b>

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

## Kierownik Jednostki – Zarząd

Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu

Michał Kurek – Członek Zarządu

## Podpis osoby sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Anna Stankiewicz - Dyrektor ds. Rachunkowości Zewnętrznej Oddziału Centrum

PKF BPO Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

Warszawa, dnia 13 listopada 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 30 września 2020 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu był następujący:

Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu  
Michał Kurek – Członek Zarządu

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



## Prokurenci

- Mieczysław Nowakowski – Prokura łączna  
Tomasz Michalak – Prokura samoistna

## Rada Nadzorcza

Na dzień 30 września 2020 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Rady Nadzorczej był następujący:

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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły żadne zmiany w składzie Rady Nadzorczej Emitenta.

## Firma audytorska

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

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

Na dzień 30 września 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%
- Ventus Investments S.A. - 77,56%
- Lime Energy Sp. z o.o. - 77,56% (udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną Ventus Investments S.A., która posiada w tym podmiocie 100% udziałów)



- Domi Breeze Sp. z o.o. - 77,56% (udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną Ventus Investments S.A., która posiada w tym podmiocie 100% udziałów)

#### I. Jednostka dominująca najwyższego szczebla:

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

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

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

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





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



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



- d) Organ prowadzący rejestr:  
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000460390,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.
8. Jednostka zależna od Hagart Sp. z o.o.
- a) Nazwa: **Eolica Polska Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Krasnobrodzka 19 lok. 3, 03-214 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii PKD 72.11.Z,
  - badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych PKD 72.19.Z,
  - pozostałe badania i analizy techniczne PKD 71.20.B,
- d) Organ prowadzący rejestr:  
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000228772,
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki poprzez spółkę zależną Hagart Sp. z o.o. 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.
9. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.
- a) Nazwa: **PT Energia Sp. z o.o.**
- b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa
- c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:
- wytwarzanie energii elektrycznej PKD 35.11.Z,
  - przesyłanie energii elektrycznej PKD 35.12.Z,
  - dystrybucja energii elektrycznej PKD 35.13.Z,
  - handel energią elektryczną PKD 35.14.Z,
  - pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z,
  - roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych PKD 42.22.Z,
  - roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane PKD 42.99.Z,
  - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek PKD 68.10.Z,
  - rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych PKD 43.11.Z,
  - przygotowanie terenu pod budowę PKD 43.12.Z,
- d) Organ prowadzący rejestr:  
Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;



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

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

10. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

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

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

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

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

d) Organ prowadzący rejestr:

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

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

11. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

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

b) Siedziba: ul. Franciszka Zubrzyckiego 8, 05-510 Chylice (dnia 28 lipca 2020 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,
- 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%.

17. Jednostka zależna od FIGENE CAPITAL S.A.

a) Nazwa: **Ventus Investment S.A.**

b) Siedziba: ul. Nowogrodzka 6a lok. 13, 00-513 Warszawa (siedziba zarejestrowana w KRS po dniu bilansowym, tj. dnia 22 października 2020 roku)

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

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



d) Organ prowadzący rejestr:

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

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

18. Jednostka zależna od Ventus Investments S.A.

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

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

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

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

d) Organ prowadzący rejestr:

Sąd Rejonowy Szczecin – Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000397786

e) Udział Emitenta w kapitale jednostki poprzez spółkę zależną Ventus Investments S.A. 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

19. Jednostka zależna od Ventus Investments S.A.

a) Nazwa: **LIME ENERGY Sp. z o.o.**

b) Siedziba: Al. Wojska Polskiego nr 184 B, 71-256 Szczecin

c) Podstawowy przedmiot działalności zgodnie z wpisem do KRS:

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



- zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (PKD 68.32.Z)
- d) Organ prowadzący rejestr:  
Sąd Rejonowy Szczecin – Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000474685
- e) Udział Emitenta w kapitale jednostki poprzez spółkę zależną Ventus Investments S.A. 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%.

### 3. ZMIANY W GRUPIE KAPITAŁOWEJ

W okresie od 1 stycznia do 30 września 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.
2. W dniu 28 maja 2020 roku Spółka nabyła 77,56% akcji spółki VENTUS INVESTMENTS S.A. z siedzibą w Szczecinie o kapitale zakładowym 354.150 zł. Strony uzgodniły, że przeniosą na Nabywcę 137.346 akcji, stanowiących 77,56% w kapitale zakładowym VENTUS INVESTMENTS S.A. w zamian za objęcie 31.452.234 akcji w podwyższonym kapitale FIGENE CAPITAL S.A. w ramach nowej emisji. Cena nabycia akcji VENTUS INVESTMENTS S.A. została ustalona w oparciu o wycenę akcji FIGENE S.A. i wyniosła 26 419 876,56 złotych.

W oparciu o tymczasowe rozliczenie nabycia Spółka ustaliła wartość firmy oraz wartość przypisaną udziałowcom niekontrolującym:

(1)	PRZEKAZANA ZAPŁATA	26 419 876,56
(2)	UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE (22,44%)	1 270 404,73
(3)	WARTOŚĆ DOTYCHCZAS POSIADANYCH UDZIAŁÓW	-
(4)	WARTOŚĆ GODZIWA AKTYWÓW NETTO PRZEJMOWANEGO PODMIOTU	5 661 340,13
(6)	WARTOŚĆ FIRMY	22 028 941,16

W III kwartale 2020 r. nie nastąpiły żadne zmiany w Grupie Kapitałowej Emitenta.

### 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 13 listopada 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 30 września 2020 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym. Dla sprawozdania z sytuacji finansowej dane prezentowane są według stanu na dzień 30 września 2020 roku oraz według stanu na 31 grudnia 2019 roku i 30 września 2019 roku.





## KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

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

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

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

## SEZONOWOŚĆ I CYKLICZNOŚĆ

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

## PRZELICZANIE POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUCIE OBCEJ

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

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

Rozchód środków pieniężnych z rachunków dewizowych oraz kasy walutowej wyceniany jest według metody FIFO – pierwsze weszło pierwsze wyszło, a różnice kursowe wynikające z tego rozchodu 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.

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

- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia Jednostek” - zmiana doprecyzowuje definicję przedsięwzięcia (ang. business) i ma na celu łatwiejsze odróżnienie przejęć przedsięwzięć od grup aktywów dla celów rozliczenia połączeń.





- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” oraz MSR 8 „Zasady (polityka) rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów” - doprecyzowują definicję istotności i zwiększają spójność pomiędzy standardami.
- Zmiany w zakresie referencji do Założeń Konceptyjnych w MSSF.
- Zmiany do MSSF 9 i MSR39 i MSSF 7 – reforma wskaźnika referencyjnego stopy procentowej IBOR. W ocenie Grupy wyżej wymienione standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miały znaczącego wpływu na sprawozdanie finansowe w okresie ich pierwszego zastosowania.

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

Zatwierdzając niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupa nie zastosowała następujących standardów, zmian do standardów i interpretacji, które zostały opublikowane przez RMSR, ale nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE. Grupa ma zamiar zastosować je dla okresów, dla których są obowiązujące po raz pierwszy w zakresie, w jakim ją będą dotyczyć:

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

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

**BŁĘDY LAT POPRZEDNICH**

Błąd lat poprzednich (błąd podstawowy) to błąd wykryty w bieżącym roku obrotowym, ale popełniony w poprzednim roku obrotowym (poprzednich latach obrotowych), którego znaczenie jest na tyle istotne,



iż w świetle jego ujawnienia nie można stwierdzić czy sprawozdanie finansowe za poprzedni okres lub kilka poprzednich okresów było wiarygodne, rzetelnie i jasno przedstawiało sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy na dzień jego sporządzenia.

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

w sprawozdaniu finansowym za rok poprzedni w następujący sposób:

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

## ZMIANY ZASAD RACHUNKOWOŚCI

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

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

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

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

## ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

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

Grupa identyfikuje 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 wierzytelności nabytych oraz szacunku przychodów i kosztów dotyczących odzyskanych wierzytelności.

## 6. SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI

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

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

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

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

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

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

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

### Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 września 2020 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzytelności	Energia odnawialna	Razem
Aktywa segmentu	5 865 166,94	301 089 980,00	306 955 146,94
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>5 865 166,94</b>	<b>301 089 980,00</b>	<b>306 955 146,94</b>
Zobowiązania segmentu	521 251,97	22 679 862,29	23 201 114,26
<b>Zobowiązania ogółem</b>	<b>521 251,97</b>	<b>22 679 862,29</b>	<b>23 201 114,26</b>



### Przychody i koszty za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzitelności *)	Energia odnawialna	Razem
<b>Przychody segmentu ogółem</b>	<b>0</b>	<b>1 982 403,77</b>	<b>1 982 403,77</b>
Przychody segmentu (zewnętrzne)	0	1 931 609,75	1 931 609,75
Przychody segmentu (wewnętrzne)	0	0	0
Pozostałe przychody operacyjne	0	50 794,02	50 794,02
<b>Koszty segmentu ogółem</b>	<b>0</b>	<b>-3 202 614,38</b>	<b>-3 202 614,38</b>
Koszty segmentu (zewnętrzne)	0	-3 169 186,90	-3 169 186,90
Koszty segmentu (wewnętrzne)	0	0	0
Pozostałe koszty operacyjne	0	-33 427,48	-33 427,48
<b>Wynik segmentu</b>	<b>0</b>	<b>-1 220 210,61</b>	<b>-1 220 210,61</b>
<b>Przychody i koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>-994 639,25</b>	<b>-994 639,25</b>
<b>Zysk/strata przed opodatkowaniem</b>	<b>0</b>	<b>-2 214 849,86</b>	<b>-2 214 849,86</b>
Podatek dochodowy	0	-2 795,00	-2 795,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>0</b>	<b>-2 212 054,86</b>	<b>-2 212 054,86</b>

### Sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2019 roku

Wyszczególnienie	Windykacja wierzitelności *)	Energia odnawialna	Razem
Aktywa segmentu	6 070 983,26	271 352 786,48	277 423 769,74
<b>Aktywa ogółem</b>	<b>6 070 983,26</b>	<b>271 352 786,48</b>	<b>277 423 769,74</b>
Zobowiązania segmentu	219 355,20	22 897 335,64	23 116 690,84
<b>Zobowiązania ogółem</b>	<b>219 355,20</b>	<b>22 897 335,64</b>	<b>23 116 690,84</b>

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

Wyszczególnienie	Windykacja wierzitelności *)	Energia odnawialna	Razem
	Działalność kontynuowana		
<b>Przychody segmentu ogółem</b>	<b>0</b>	<b>1 002 653,87</b>	<b>1 002 653,87</b>
Przychody segmentu (zewnętrzne)	0	1 000 899,94	1 000 899,94
Przychody segmentu (wewnętrzne)	0	0	0
Pozostałe przychody operacyjne	0	1 753,93	1 753,93
<b>Koszty segmentu ogółem</b>	<b>0</b>	<b>-5 485 326,50</b>	<b>-5 485 326,50</b>
Koszty segmentu (zewnętrzne)	0	-4 557 711,69	-4 557 711,69
Koszty segmentu (wewnętrzne)	0	0	0
Pozostałe koszty operacyjne	0	-927 614,81	-927 614,81
- w tym odpisy aktualizujące wartość firmy	0	849 467,38	849 467,38
<b>Wynik segmentu</b>	<b>0</b>	<b>-4 482 672,63</b>	<b>-4 482 672,63</b>
<b>Przychody i koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>3 893 688,60</b>	<b>3 893 688,60</b>



<b>Zysk/strata przed opodatkowaniem</b>	<b>0</b>	<b>-588 984,03</b>	<b>-588 984,03</b>
Podatek dochodowy	0	-254 389,00	-254 389,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>0</b>	<b>-843 373,03</b>	<b>-843 373,03</b>

\*) 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 porównawczych.

## 7. PRZYCHODY

Zgodnie z MSSF 15 od 1 stycznia 2018 r. Grupa ujmuje przychody z umów z klientami w momencie spełnienia przez Grupę zobowiązania do wykonania świadczenia, poprzez przekazanie przyrzeczonego towaru lub usługi nabywcy, gdzie przekazanie to stanowi jednocześnie uzyskanie przez nabywcę kontroli nad tym składnikiem aktywów tj. zdolności do bezpośredniego rozporządzania przekazanym składnikiem aktywów i uzyskiwania z niego zasadniczo wszystkich pozostałych korzyści oraz zdolność do niedopuszczania innych jednostek do rozporządzania składnikiem aktywów i uzyskiwania z niego korzyści.

Grupa ujmuje przychody zgodnie z MSSF 15 wykonując następujące kroki:

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

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

### Przychody ze sprzedaży - szczegółowa struktura geograficzna

Grupa uzyskuje 100% przychodów ze sprzedaży na terenie Polski.

### Główni klienci

Grupa realizuje sprzedaż dla klientów korporacyjnych bez udziałów pośredników.

Na dzień 30 września 2020 roku Grupa zidentyfikowała 1 kluczowego odbiorcę, dla którego wartość obrotów przekroczyła poziom 10% przychodów ze sprzedaży:

- MOP POLAND Sp. z o.o. – kwota sprzedaży netto 275 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. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

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

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

Wartość pozostałych przychodów operacyjnych w okresie od 01.01.2020 roku do 30.09.2020 roku wyniosła 1 288 791,40 zł, a w przekształconym okresie porównywalnym 143,08 zł. Główną pozycję pozostałych przychodów operacyjnych stanowiły przychody z nieodpłatnego otrzymania wierzytelności w drodze cesji, której wartość wynosi 1 237 999 zł.

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

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

Wartość pozostałych kosztów operacyjnych w okresie od 01.01.2020 roku do 30.09.2020 roku wyniosła 33 427,48 zł, a w przekształconym okresie porównywalnym 34 807,13 zł.

## 9. ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ

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

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

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

Wyliczenie zysku na jedną akcję - założenia	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019
Zysk/strata netto z działalności kontynuowanej	-2 153 554,69	1 075 573,01
Strata na działalności zaniechanej	5 255,30	0
<b>Zysk/strata netto przypadający na zwykłych akcjonariuszy, zastosowany do obliczenia rozwodnionego zysku na jedną akcję</b>	<b>-2 148 299,39</b>	<b>1 075 573,01</b>
Efekt rozwodnienia	0	0
<b>Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję</b>	<b>-2 148 299,39</b>	<b>1 075 573,01</b>



Liczba wyemitowanych akcji	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt.	1 495 452 808	525 476 486
Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych	306 147 766	594 000 000
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku na jedną akcję w szt.	1 801 600 574	1 084 476 486

Zysk/strata na jedną akcję	01.01.2020 - 31.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019
Zysk/Strata z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającego na jedną akcję	- 0,0014	0,0018
Zysk/Strata z działalności zaniechanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającego na jedną akcję	- 0,0000	0,0002
Zysk/Strata z działalności kontynuowanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	- 0,0012	0,0009
Zysk/Strata z działalności zaniechanej wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	- 0,0000	0,0001
Zysk/Strata wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty przypadającego na jedną akcję	- 0,0014	0,0020
Zysk/Strata wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości zysku/straty rozwodnionego przypadającego na jedną akcję	- 0,0012	0,0010

Na dzień bilansowy Grupa posiadała element powodujący rozwodnienie zysku/straty na jedną akcję zwykłą w postaci 299.147.766 podlegających emisji w ramach kapitału docelowego oraz w postaci 7.000.000 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 zmienionej uchwałą z dnia 23 grudnia 2019 roku.

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

## 10. DYWIDENDY

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



## 11. WARTOŚĆ FIRMY

Wyszczególnienie	Wartość
<b>WARTOŚĆ POCZĄTKOWA</b>	
<b>Na dzień 01.01.2020</b>	<b>234 389 211,39</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0</b>
Zwiększenie z tytułu nabycia VENTUS INVESTMENTS S.A. (w tym wartość firmy wewnętrzna w VENTUS INVESTMENTS)	22 077 676,15
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>
<b>Na dzień 30.09.2020</b>	<b>256 466 887,54</b>
<b>Na dzień 01.01.2019</b>	<b>162 632 226,09</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>71 756 985,30</b>
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
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>
<b>Na dzień 31.12.2019</b>	<b>234 389 211,39</b>
<b>SKUMULOWANA UTRATA WARTOŚCI</b>	
<b>Na dzień 01.01.2020</b>	<b>1 733 142,38</b>
<b>Na dzień 30.09.2020</b>	<b>1 733 142,38</b>
<b>Na dzień 01.01.2019</b>	<b>883 675,00</b>
<b>Zwiększenia</b>	
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
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0</b>
<b>Na dzień 31.12.2019</b>	<b>1 733 142,38</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>	
<b>Na dzień 30.09.2020</b>	<b>254 733 745,16</b>
<b>Na dzień 31.12.2019</b>	<b>232 656 069,01</b>



## 12. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

### Rzeczowe aktywa trwałe - struktura własnościowa

#### Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2020 - 30.09.2020

Wyszczególnienie	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
<b>Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020</b>	<b>76 433,90</b>	<b>156 361,18</b>	<b>31 501,45</b>	<b>23 321 821,77</b>	<b>23 586 118,3</b>
Zwiększenia, z tytułu:	26 802,39	319 958,21	19 237,62	5 815 189,27	6 210 489,95
- nabycia środków trwałych	26 802,39	319 958,21	19 237,62	675 036,09	900 826,77
- połączenia jednostek gospodarczych	0	0	0	5 140 153,18	5 140 153,18
- przyjęcie do użytkowania	0	0	0	0	
- zakup spółki	0	0	0	0	
Zmniejszenia, z tytułu:	0	0	0	0	0
- przyjęcie do użytkowania	0	0	0	0	0
<b>Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2020</b>	<b>103 236,29</b>	<b>476 319,39</b>	<b>50 739,07</b>	<b>29 137 011,04</b>	<b>29 767 305,79</b>
<b>Umorzenie na dzień 01.01.2020</b>	<b>3 558,05</b>	<b>11 723,38</b>	<b>3 374,53</b>	<b>0</b>	<b>18 655,96</b>
Zwiększenia, z tytułu:	7 024,32	40 984,98	17 611,08	0	65 620,38
- amortyzacji	7 024,32	42 189,80	17 611,08	0	66 825,20
- inne	0	-1 204,82	0	0	-1 204,82
Zmniejszenia, z tytułu:	0	0	0	0	0
- zmiana prezentacyjna - przesunięcie do prawa do użytkowania (leasing)	0	0	0	0	0
<b>Umorzenie na dzień 30.09.2020</b>	<b>10 582,37</b>	<b>52 708,36</b>	<b>20 985,61</b>	<b>0,00</b>	<b>84 276,34</b>
<b>Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zwiększenia	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
<b>Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020</b>	<b>92 653,92</b>	<b>423 611,03</b>	<b>29 753,46</b>	<b>29 137 011,04</b>	<b>29 683 029,45</b>

### 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
<b>Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>345 149,42</b>	<b>0</b>	<b>11 204 717,90</b>	<b>11 549 867,32</b>
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	3 666,67	0	10 266 333,28	10 269 999,95
Zmniejszenia, z tytułu:	0	340 000,00	0	217 954,89	557 954,89
- zmiana prezentacyjna – przesunięcie do prawa do użytkowania (leasing)	0	340 000,00	0	0	340 000,00
- inne – korekta lat ubiegłych	0	0	0	217 954,89	217 954,89
<b>Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2019</b>	<b>76 433,90</b>	<b>156 361,18</b>	<b>31 501,45</b>	<b>23 321 821,77</b>	<b>23 586 118,30</b>
<b>Umorzenie na dzień 01.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>19 607,14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19 607,14</b>
Zwiększenia, z tytułu:	3 558,05	14 811,67	3 374,53	0	21 744,25
- amortyzacji	3 558,05	14 811,67	3 374,53	0	21 744,25
Zmniejszenia, z tytułu:	0	14 157,72	0	0	14 457,72
- zmiana prezentacyjna – przesunięcie do prawa do użytkowania (leasing)	0	14 157,72	0	0	14 157,72
<b>Umorzenie na dzień 31.12.2019</b>	<b>3 558,05</b>	<b>19 961,09</b>	<b>3 374,53</b>	<b>0</b>	<b>26 893,67</b>
<b>Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zwiększenia	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
<b>Odpisy aktualizujące na dzień 31.12.2019</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2019</b>	<b>72 875,85</b>	<b>136 400,09</b>	<b>28 126,92</b>	<b>23 321 821,77</b>	<b>23 559 224,63</b>

### Utrata wartości rzeczowych aktywów trwałych

W okresie styczeń-wrzesień 2020 roku oraz w 2019 roku Grupa nie zidentyfikowała przesłanek wskazujących na to, że mogłyby nastąpić utrata wartości powyższych aktywów trwałych.

### 13. PRAWO DO UŻYTKOWANIA (LEASING)

#### Zmiany z tytułu prawa do użytkowania za okres 01.01.2020 - 30.09.2020

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2020</b>	<b>8 463 990,19</b>	<b>1 120 417,71</b>	<b>340 000,00</b>	<b>1 298 160,66</b>	<b>0</b>	<b>11 222 568,56</b>
Zwiększenia, z tytułu:	0	0	0	0	0	0
- nabycia środków trwałych	0	0	0	0	0	0
- połączenia jednostek gospodarczych	321 266,44	0	0	0	0	321 266,44
- zmiana prezentacyjna - przesunięcie z środków trwałych	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
<b>Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2020</b>	<b>8 785 256,63</b>	<b>1 120 417,71</b>	<b>340 000,00</b>	<b>1 298 160,66</b>	<b>0</b>	<b>11 543 835,00</b>
<b>Umorzenie na dzień 01.01.2020</b>	<b>1 582 375,94</b>	<b>209 523,86</b>	<b>30 120,28</b>	<b>296 940,94</b>	<b>0</b>	<b>2 118 961,02</b>
Zwiększenia, z tytułu:	217 353,28	171 469,38	23 961,66	207 718,93	0	620 503,25
- amortyzacji	217 353,28	171 469,38	23 961,66	207 718,93	0	620 503,25
- zmiana prezentacyjna - przesunięcie z środków trwałych	0	0	0	0	0	0
- połączenia jednostek gospodarczych	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
<b>Umorzenie na dzień 30.09.2020</b>	<b>1 799 729,22</b>	<b>380 993,24</b>	<b>54 081,94</b>	<b>504 659,87</b>	<b>0</b>	<b>2 739 464,27</b>

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zwiększenia	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
<b>Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020</b>	<b>6 985 527,41</b>	<b>739 424,47</b>	<b>285 918,06</b>	<b>793 500,79</b>	<b>0</b>	<b>8 804 370,73</b>

Na dzień bilansowy Grupa posiada w swoim portfelu 35 umów dzierżawy gruntu, 12 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.



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

Pożyczkobiorca	Należność główna	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
PRIMA FOODS	5 000,00	292,05	0	5 292,05	4%	31.12.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	49 889,75	4 337,96	0	54 227,71	3%	31.12.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	22 000,00	1 904,05	0	23 904,05	3%	31.12.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	26 600,00	2 195,05	0	28 795,05	3%	31.12.2020
<b>Razem na dzień 30.09.2020</b>	<b>103 489,75</b>	<b>8 729,11</b>	<b>0</b>	<b>112 218,86</b>		

#### 15. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU NABYTYCH WIERZYTELNOŚCI

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

Wierzytelności nabywane były z 50 – 90 % dyskontem.

Inwestycje krótkoterminowe	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Cena zakupu nabytych wierzytelności	5 365 166,94	5 239 176,65	5 234 732,17
Wycena należności	500 000,00	500 000,00	500 000,00
<b>Razem aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy</b>	<b>5 865 166,94</b>	<b>5 739 176,65</b>	<b>5 734 732,17</b>

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

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

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

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

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

Grupa na bieżąco, zgodnie z MSSF 9, dokonuje analizy ryzyka i przewidywanych strat, które powodowałyby konieczność ujmowania kosztów w wyniku finansowym jako utratę wartości aktywów



finansowych. Na dzień 30 września 2020 roku oraz na dzień publikacji niniejszego sprawozdania finansowego Grupa nie zidentyfikowała konieczności ujęcia odpisów aktualizujących wyżej wspomniane aktywa.

## 17. KAPITAŁ PODSTAWOWY

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019
Liczba akcji	1 516 696 319	1 425 844 085
Wartość nominalna akcji	0,10	0,10
<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>151 669 631,90</b>	<b>142 584 408,50</b>

### Zmiany kapitału podstawowego:

Wyszczególnienie	01.01.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
<b>Kapitał na początek okresu</b>	<b>142 584 408,50</b>	<b>4 715 392,80</b>
<b>Zwiększenia, z tytułu:</b>	<b>9 085 223,40</b>	<b>137 869 015,70</b>
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	5 140 000,00	137 869 015,70
Emisja serii L6	3 145 223,40	0
Emisja serii L7	800 000,00	0
<b>Zmniejszenia, z tytułu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kapitał na koniec okresu</b>	<b>151 669 631,90</b>	<b>142 584 408,50</b>

### Kapitał podstawowy - struktura na dzień 30 września 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 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	9 400 000	0,10	940 000,00	gotówka	05.11.2019
Seria H2 akcje na okaziciela*	brak	brak	84 600 000	0,10	8 460 000,00	aport	05.11.2019
Seria J1 akcje imienne	brak	brak	90 000 000	0,10	9 000 000,00	aport	05.11.2019
Seria J2 akcje na okaziciela*	brak	brak	31 000 000	0,10	3 100 000,00	aport	05.11.2019
Seria K akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	6 000 000	0,10	600 000,00	gotówka	05.11.2019
Seria L2 akcje imienne	brak	brak	32 400 000	0,10	3 240 000,00	aport	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
Seria L6 akcje imienne	brak	brak	31 452 234,00	0,10	3 145 223,40	aport	15.06.2020
Seria L7 akcje zwykłe na okaziciela	brak	brak	8 000 000,00	0,10	800 000,00	gotówka	15.06.2020
<b>Razem</b>			<b>1 516 696 319</b>		<b>151 669 631,90</b>		



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-L7 przypada jeden głos na akcję. Akcje wszystkich serii są jednakowo uprzywilejowane co do dywidendy oraz zwrotu z kapitału.

\* w dniu 30 lipca 2020 r. na podstawie art. 334 § 2 Ksh w związku z wnioskami złożonymi do Spółki przez uprawnionych do tej czynności Akcjonariuszy posiadających akcje serii H2 oraz akcje serii J2, Zarząd Emitenta dokonał konwersji tych akcji na akcje zwykłe na okaziciela.

Na dzień 30 września 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 COMPANY LIMITED	528 021 500	34,81%	528 021 500	34,73%
RANFROX FINANCE LTD	103 944 000	6,85%	103 944 000	6,84%
WISDOM LIMITED	102 000 000	6,73%	102 000 000	6,71%
PASSAGE PROPERTY CYPRUS LIMITED	90 000 000	5,93%	90 000 000	5,92%
Tomasz Kokoszcyński	85 455 000	5,63%	85 455 000	5,62%
Pozostali	607 275 819	40,04%	610 975 819	40,19%
<b>Razem</b>	<b>1 516 696 319</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 520 396 319</b>	<b>100,00%</b>

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania struktura akcjonariatu przedstawiała się następująco (wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na WZA):

Akcjonariusz	Liczba akcji	% kapitału akcyjnego	Liczba głosów	% głosów
ADVANCED COMPANY LIMITED	528 021 500	34,67%	528 021 500	34,58%
RANFROX FINANCE LTD	103 944 000	6,82%	103 944 000	6,81%
WISDOM LIMITED	102 000 000	6,70%	102 000 000	6,68%
PASSAGE PROPERTY CYPRUS LIMITED	90 000 000	5,91%	90 000 000	5,89%
Tomasz Kokoszcyński	85 455 000	5,61%	85 455 000	5,60%
Pozostali	613 775 819	40,30%	617 475 819	40,44%
<b>Razem</b>	<b>1 523 196 319</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 526 896 319</b>	<b>100,00%</b>

## 18. KREDYTY I POŻYCZKI

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019
Kredyty na rachunku bieżącym	1 345,30	445,30
Kredyty i pożyczki pozostałe	3 858 171,12	5 029 752,33
<b>Razem kredyty i pożyczki, w tym:</b>	<b>3 859 516,42</b>	<b>5 030 197,63</b>
- długoterminowe	2 358 217,61	2 215 952,18
- krótkoterminowe	1 501 298,81	2 814 245,45



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	436 127,12	PLN	8,00%	06.11.2023
Andrzej Bruczko	Birch Energy Sp. z o.o.	60 000,00	PLN	79 502,46	PLN	8,00%	09.06.2024
Andrzej Bruczko	Birch Energy Sp. z o.o.	61 000,00	PLN	80 586,86	PLN	8,00%	27.06.2024
Andrzej Bruczko	Birch Energy Sp. z o.o.	74 000,00	PLN	96 625,76	PLN	8,00%	05.09.2024
Andrzej Bruczko	Birch Energy Sp. z o.o.	122 000,00	PLN	157 403,41	PLN	8,00%	15.11.2024
Tomasz Michalak	Enor Sp. z o.o.	188 981,33	PLN	199 854,23	PLN	10,00%	31.12.2020
Tomasz Michalak	Enor Sp. z o.o.	30 000,00	PLN	30 254,79	PLN	10,00%	31.12.2020
Milena Rosińska	Equilibrium Sp. z o.o.	3 600,00	PLN	3 775,17	PLN	2,00%	31.12.2020
Milena Rosińska	Equilibrium Sp. z o.o.	4 200,00	PLN	4 392,38	PLN	2,00%	31.12.2020
Milena Rosińska	Equilibrium Sp. z o.o.	6 620,00	PLN	6 902,94	PLN	2,00%	31.12.2020
Milena Rosińska	Equilibrium Sp. z o.o.	30 000,00	PLN	31 063,56	PLN	2,00%	31.12.2020
Milena Rosińska	Equilibrium Sp. z o.o.	3 052,96	PLN	3 238,14	PLN	2,00%	31.12.2020
ADVANCED COMPANY LIMITED	Figene Energia Sp. z o.o.	425 000,00	EUR	1 419 089,73	PLN	5,00%	31.12.2021
Krzysztof Kubala	Figene Energia Sp. z o.o.	21 500,00	EUR	96 082,46	PLN	3,00%	31.03.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	152 200,00	PLN	169 369,40		3%	31.12.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	3 000,00	PLN	3 332,25	PLN	3%	31.12.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	800	PLN	842,91	PLN	3%	31.12.2020
Centrum Rozwoju Energetyki Sp. z o.o.	FIR Energy Sp. z o.o.	4 079,94	PLN	5 044,73	PLN	3%	31.12.2020
Ranfrox Finance Limited	Hagart Sp. z o.o.	25 000,00	PLN	27 786,30	PLN	4%	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
Saldo ujemne na rachunku bieżącym	Eneco	19,07	PLN	19,07	PLN	nd	brak

REMEDIS S.A.	Figene Capital S.A.	400 000,00	PLN	430 027,40	PLN	10,00%	30.06.2020
Rafał Rybarski	Figene Capital S.A.	200 000,00	PLN	258 500,00	PLN	10,00%	30.06.2020
Janusz Petrykowski	Figene Capital S.A.	281 090,00	PLN	290 117,96	PLN	4%	31.12.2020
Paribas Bank	Eolica	1 326,23	PLN	1 326,23	PLN	nd	31.12.2020
<b>Razem</b>				<b>3 859 516,42</b>			



## 19. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019
Poniżej 60 dni	1 250 174,14	1 390 152,13
60 - 90 dni	289 756,39	260 018,43
90 – 180 dni	347 378,93	381 667,93
180 – 360 dni	694 757,86	690 385,85
Powyżej 360 dni	28 106 484,73	28 818 298,85
<b>Razem opłaty leasingowe</b>	<b>30 688 552,05</b>	<b>31 540 523,19</b>
Przyszły koszt odsetkowy	-15 942 825,96	-16 082 983,07
<b>Wartość bieżąca minimalnych rat leasingowych</b>	<b>14 745 726,09</b>	<b>15 457 540,12</b>

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

## 20. REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Rezerwy na niewypłacone wynagrodzenia	406 384,04	72 002,89	145 787,14
<b>Razem, w tym:</b>	<b>406 384,04</b>	<b>72 002,89</b>	<b>145 787,14</b>
- krótkoterminowe	406 384,04	72 002,89	145 787,14

## 21. POZOSTAŁE REZERWY

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Niezafakturowane koszty	304 997,61	92 996,87	80 258,90
Rezerwa na darowiznę	200 000,00	200 000,00	200 000,00
Rezerwa na wynagrodzenia	0	0	0
<b>Razem, w tym:</b>	<b>504 997,61</b>	<b>292 996,87</b>	<b>280 258,90</b>
- długoterminowe	200 000,00	200 000,00	200 000,00
- krótkoterminowe	304 997,61	92 996,87	80 258,90

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 Żłota – 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	30.09.2020
Niezafakturowane koszty	92 996,87	314 463,48	0	102 462,74	304 997,61
- koszty obsługi windykacji wierzytelności	0	0	0	0	0
- koszty usług obcych	92 996,87	314 463,48	0	102 462,74	304 997,61
Rezerwa na darowiznę	200 000,00	0,00	0	0,00	200 000,00
Koszty wynagrodzeń dla Rady Nadzorczej	0	0	0	0	0
<b>Razem pozostałe rezerwy</b>	<b>292 996,87</b>	<b>314 463,48</b>	<b>0</b>	<b>102 462,74</b>	<b>504 997,61</b>

## 22. NALEŻNOŚCI WARUNKOWE

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

## 23. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

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

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

W okresie III kwartału 2020 r. wystąpiły istotne zdarzenia mające wpływ na działalność Emitenta oraz Grupy FIGENE:

### FIGENE CAPITAL S.A. (EMITENT)

Istotnym zdarzeniem dla działalności FIGENE CAPITAL S.A. było podjęcie przez Zarząd Emitenta w dniu 14 lipca 2020 roku uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego. Kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 650.000 zł w drodze emisji 6.500.000 nowych akcji zwykłych na okaziciela serii L8, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja i o łącznej wartości nominalnej 650.000 zł (RB EBI nr 20/2020 z dnia 14 lipca 2020 roku). W wyniku przeprowadzonej oferty prywatnej została podpisana w dniu 15 lipca 2020 roku umowa objęcia 6.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L8 na kwotę 1,95 mln zł, tj. po jednostkowej cenie emisyjnej wynoszącej 0,30 zł. Akcje serii L8 zostały pokryte w całości wkładami pieniężnymi. Emisja akcji serii L8 została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 29 października 2020 r.

Po sesji notowań na NewConnect z dnia 10 lipca 2020 r. dokonano zmiany kwalifikacji sektorowej FIGENE CAPITAL S.A. do sektora energii odnawialnej.

Ponadto, Emitent w dniu 20 lipca 2020 r. wystąpił z wnioskiem do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. o zatwierdzenie dokumentu informacyjnego w związku z ubieganiem się o wprowadzenie do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect łącznie 1.115.469.085 akcji, tj. Akcji Serii D, E, F1, F3 – F8, G, H1, I, K oraz Akcji Serii L5 (RB EBI nr 22/2020 z dnia 20 lipca 2020 roku). Aktualnie trwa procedura związana z oceną przez GPW, czy Emitent spełnia warunki umożliwiające wprowadzenie akcji tychże emisji do obrotu. Spółka na bieżąco odpowiada na pytania Giełdy związane z treścią dokumentu informacyjnego oraz swoją działalnością. Po uzyskaniu pozytywnej decyzji GPW, Spółka będzie mogła złożyć wniosek o wyznaczenie pierwszego dnia notowania akcji, co jest warunkiem zdematerializowania akcji w KDPW (warunkową uchwałę w tym zakresie KDPW podjęła w dniu 15 czerwca 2020 r.).



W dniu 30 lipca 2020 r. została dokonana konwersja 84.600.000 akcji zwykłych imiennych serii H2 na akcje zwykłe na okaziciela serii H2 oraz 31.000.000 akcji zwykłych imiennych serii J2 na akcje zwykłe na okaziciela serii J2. Zamiana nastąpiła w związku z wnioskami złożonymi do Spółki przez uprawnionych do tej czynności Akcjonariuszy posiadających akcje serii H2 oraz akcje serii J2 oraz mając na uwadze upoważnienie udzielone na mocy Uchwały Nr 10 NWZA Spółki z dnia 10 grudnia 2018 r. oraz Uchwały Nr 12 NWZA Spółki z dnia 31 lipca 2019 r. Konwersja ta, poza zmianą charakteru akcji serii H2 oraz serii J2, tj. ze zwykłych imiennych na zwykłe na okaziciela, nie miała wpływu na ilość i strukturę głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W dniu 26 sierpnia 2020 r. Emitent podpisał list intencyjny z kolejnym dużym potencjalnym odbiorcą energii elektrycznej, tj. z IKEA Industry Poland Sp. z o.o., w którym Strony zadeklarowały intencję prowadzenia rozmów oraz negocjacji dotyczących potencjalnej współpracy polegającej na sprzedaży wytwarzanej przez spółki zależne od Emitenta energii elektrycznej na rzecz IKEA.

Wytwarzanie energii elektrycznej miałyby odbywać się z parku wiatrowego położonego w niedalekiej odległości od zakładu produkcyjnego należącego do IKEA. Strony rozważają również możliwość uruchomienia instalacji PV o mocy 5-6 MW celem bilansowania produkcji energii z farmy wiatrowej. Zawarcie listu intencyjnego stanowi o rozpoczęciu negocjacji mających na celu zawarcie kontraktu dotyczącego sprzedaży energii elektrycznej o mocy 10,2 MW, która ma być wytwarzana w ramach jednego z większych projektów farm wiatrowych, znajdujących się w portfelu inwestycyjnym Grupy kapitałowej Emitenta.

## 25. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Po okresie sprawozdawczym, czyli po 30 września 2020 roku doszło do następujących istotnych zdarzeń mających wpływ na działalność Emitenta oraz Grupy FIGENE:

### FIGENE CAPITAL S.A. (EMITENT)

W dniu 29 października 2020 roku na mocy przysługującego upoważnienia zawartego w § 5(1) Statutu, Zarząd FIGENE CAPITAL S.A. podjął uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w ramach kapitału docelowego poprzez emisję akcji zwykłych na okaziciela serii M1 oraz akcji zwykłych na okaziciela serii L9. Kapitał zakładowy Spółki został podwyższony o kwotę 987.500 zł, w drodze emisji 7.875.000 nowych akcji zwykłych na okaziciela serii M1 oraz 2.000.000 nowych akcji zwykłych na okaziciela serii L9 o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja i o łącznej wartości nominalnej 987.500 zł (RB EBI nr 28/2020 z dnia 28 października 2020 roku). W dniu 12 listopada 2020 roku zostały podpisane umowy objęcia łącznie 2.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L9 na łączną kwotę 1 mln zł, tj. po jednostkowej cenie emisyjnej wynoszącej 0,50 zł. Akcje serii L9 zostaną pokryte w całości wkładami pieniężnymi. Z kolei akcje serii M1 zostaną zaoferowane Uprawnionym Uczestnikom Programu Motywacyjnego w FIGENE CAPITAL S.A. po cenie emisyjnej równej cenie nominalnej. Zawarcie umów objęcia akcji serii M1 nastąpi w terminie do dnia 31 grudnia 2020 r.

W dniu 29 października 2020 roku nastąpiła rejestracja w KRS nowej wysokości kapitału zakładowego w kwocie 152.319.631,90 PLN, w związku z emisją 6.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii L8 (RB EBI 29/2020 z dnia 30 października 2020 r.).

### GRUPA FIGENE

Po okresie sprawozdawczym, czyli po 30 września 2020 roku nie wystąpiły istotne zdarzenia w Grupie FIGENE.



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

Emitent oraz Grupa Kapitałowa nie publikuje prognoz.

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

Mając na uwadze, że projekty inwestycyjne Grupy FIGENE posiadają już wydane decyzje, pozwolenia na budowę dla źródeł wytwórczych energii, Emitent kontynuował działania zmierzające do realizacji pierwszego portfela projektów, w tym w pierwszej kolejności do zoptymalizowania i uzgodnienia tras przyłączenia elektrowni wiatrowych. Równolegle wykonywane są prace kosztorysowe oraz rozpoczęto proces przygotowywania projektów wykonawczych. Aktualizowane są na bieżąco także warunki umów przyłączeniowych. Jednocześnie mając na uwadze przyjętą Strategię rozwoju oraz specyfikę poszczególnych projektów analizowane są możliwości implementacji w jak największej ilości projektów modelu autoprodukcji, który umożliwi nawiązanie partnerskiej relacji z odbiorcami energii elektrycznej i dodatkową optymalizację kosztów dystrybucji energii, jak również kosztów przyszłych opłat mocowych, których wprowadzenie w Polsce planowane jest z początkiem 2021 roku (wysokość opłaty mocowej ma wynieść ok. 45-75 PLN/1MWh, co będzie stanowiło wzrost o blisko 20%, a zatem model autoprodukcji może pozwolić niezależnie od ograniczenia kosztów dystrybucji na uniknięcie dodatkowego kosztu opłaty mocowej). Warunkiem wdrożenia modelu autoprodukcji jest istnienie możliwości bezpośredniego podłączenia projektu wiatrowego do infrastruktury elektro-energetycznej odbiorcy (tzw. direct wire). Emitent dokonał dodatkowo identyfikacji potencjalnych odbiorców energii, których zakłady produkcyjne zlokalizowane są w bliskiej odległości od lokalizacji projektów rozproszonych realizowanych przez FIGENE CAPITAL.

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

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



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

W dobie szybko rosnącego zapotrzebowania na energię i narastającego problemu zanieczyszczenia środowiska, Grupa FIGENE działa w oparciu o strategię, która bazuje na realizacji projektów w obszarze



energii odnawialnej – głównie wiatrowej – w zakresie jej wytwarzania i dystrybucji poprzez budowę wyspecjalizowanego portfolio.

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

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

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

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

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

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

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

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.
- VENTUS Investments S.A.
- LIME Energy Sp. z o.o.  
(udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną VENTUS Investments S.A.)
- DOMI Breeze Sp. z o.o.  
(udział pośredni poprzez swoją spółkę zależną VENTUS Investments S.A.)

We wszystkich spółkach poza FIR Energy Sp. z o.o. oraz Eolica Polska Sp. z o.o., LIME Energy Sp. z o.o., DOMI Breeze Sp. z o.o. oraz VENTUS Investments S.A., Emitent na dzień 30 września 2020 roku posiadał bezpośrednio 100% udziałów. Z kolei w tych czterech wspomnianych w zdaniu poprzedzającym spółkach, Emitent posiadał 100% udziałów pośrednio, poprzez swoje spółki zależne Hagart Sp. z o.o., FIGENE Energia Sp. z o.o. oraz VENTUS Investments S.A.

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







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

#### 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.

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

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

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

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



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

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

Struktura wykazywanych za III kwartał 2020 roku przychodów ze sprzedaży dotyczyła wyłącznie segmentu „Energia odnawialna”, a wartość 689 tys. zł, podobnie jak w II kwartale 2020 r. została wygenerowana głównie przez spółkę zależną FIGENE Energia Sp. z o.o.

W III kwartale 2020 roku skonsolidowane koszty ogólnego zarządu wyniosły 1,1 mln zł i były niższe od wygenerowanych w II kwartale br. o 112 tys. zł. Istotnym kosztem operacyjnym w omawianym okresie stanowiła m.in. amortyzacja (242 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. Grupa w omawianym kwartale odnotowała zysk netto w kwocie 173 tys. zł.

Aktywa trwałe Grupy FIGENE na dzień 30 września 2020 r. wyniosły 293 mln zł, z czego podobnie jak na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego, niemal 86,8% stanowiła bilansowa wartość firmy wynikająca z nabycia jednostek zależnych. Istotną pozycją mającą wpływ na wartość aktywów trwałych (rzeczowe aktywa trwałe), miało zastosowanie MSSF 16, o czym była mowa powyżej.

Aktywa obrotowe Grupy Kapitałowej FIGENE Capital na dzień 30 września 2020 roku stanowiły 4% aktywów ogółem, z czego największą kwotą, podobnie jak w ubiegłych okresach, były należności z tytułu nabytych wierzytelności 5,9 mln zł.

Kapitał własny na ostatni dzień trzeciego kwartału 2020 r. wyniósł 284 mln zł. Oprócz kapitału zakładowego w kwocie 151,7 mln zł, istotną pozycją jest także wartość kapitału zapasowego wynikającego ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej w Spółce Dominującej, której wartość wyniosła 139 mln zł. Na dzień 30 września 2020 roku stosowanie MSSF 16 znacznie wpłynęło na pozycję „Niepodzielony wynik finansowy”, gdzie kwota -7,6 mln zł wynikała także z korekty wyniku lat ubiegłych.

Kwota zobowiązań długo- i krótkoterminowych na dzień 30 września 2020 roku wyniosła łącznie 23,2 mln zł, z czego 14,7 mln zł stanowiły zobowiązania z tytułu leasingu (MSSF 16). Kredyty i pożyczki długo- i krótkoterminowe wyniosły 3,9 mln zł i były to zobowiązania spółek Grupy FIGENE w stosunku do podmiotów zewnętrznych.

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.

Mając powyższe na uwadze model biznesowy funkcjonowania Emitenta i jego Grupy kapitałowej zakłada następujące funkcje poszczególnych spółek z Grupy kapitałowej FIGENE CAPITAL S.A.:



- FIGENE CAPITAL S.A. – jako spółki holdingowej, która wykonuje funkcje właścicielskie, zarządza w zakresie strategicznym spółkami zależnymi, prowadzi proces inwestycyjny obejmujący akwizycje kolejnych podmiotów zdolnych do realizacji inwestycji w elektrownie wiatrowe, organizuje proces inwestycyjny oraz organizuje finansowanie dla projektów inwestycyjnych prowadzonych przez spółki zależne.
- ENOR Sp. z o.o. – jako spółka, której zadaniem jest ocena potencjalnych projektów inwestycyjnych przed ich zakupem przez grupę, prowadzenie prac przygotowawczych do inwestycji, prowadzenie prac projektowych, nadzór nad procesem inwestycyjnym w formule generalnego wykonawstwa (lub nadzorowanie prac zewnętrznego GW), świadczenie usług bieżącego utrzymania (tzw. maintenance). Chodzi przede wszystkim o wykorzystanie kompetencji i doświadczenia kadry ENOR Sp. z o.o. do przygotowywania kolejnych inwestycji, prowadzenia ich fazy projektowej oraz weryfikacji ich produktywności, czyli stworzenie centrum kompetencji technicznych dla całej Grupy FIGENE.
- FIGENE ENERGIA Sp. z o.o. – jako spółka posiadająca koncesję na obrót oraz docelowo również na dystrybucję energii elektrycznej, która będzie dokonywać sprzedaży na rzecz odbiorców zewnętrznych energii (na bazie kontraktów PPA i podobnych) zakupionej od podmiotów powiązanych i niepowiązanych, będzie także świadczyć usługi dystrybucji energii elektrycznej. Aktualnie spółka FIGENE Energia Sp. z o.o. uzyskuje przychody ze sprzedaży energii elektrycznej pochodzącej od dostawców zewnętrznych jako dzierżawca sieci dystrybucyjnej w obiektach komercyjno- handlowych.
- Spółki celowe (dalej: SPV) – jako spółki odpowiedzialne za produkcję energii elektrycznej i jej sprzedaż na rzecz FE.

Dnia 30 lipca 2019 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy FIGENE CAPITAL S.A.. przyjęło strategię na lata 2019 – 2021, której główne cele 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.



### 33. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

#### Liczba akcji w posiadaniu członków Zarządu

Według najlepszej wiedzy Spółki na dzień 30 września 2020 roku i na dzień publikacji sprawozdania finansowego liczba akcji Spółki będących w posiadaniu członków Zarządu przedstawiała się następująco:

Na dzień 30 września 2020 roku Pan Janusz Petrykowski posiadał bezpośrednio 4.900.000 akcji Spółki, stanowiących 0,32% w kapitale zakładowym i 0,32% w głosach Emitenta oraz pośrednio posiadał 102.000.000 akcji Spółki, stanowiących 6,73% w kapitale zakładowym i 6,71% w głosach Emitenta. Łącznie bezpośrednio i pośrednio Pan Janusz Petrykowski posiadał 106.900.000 akcji Spółki, stanowiących 7,05% w kapitale zakładowym i 7,03% w głosach Emitenta.

Na dzień publikacji sprawozdania finansowego Pan Janusz Petrykowski posiadał bezpośrednio 4.900.000 akcji Spółki, stanowiących 0,32% w kapitale zakładowym i 0,32% w głosach Emitenta oraz pośrednio posiadał 102.000.000 akcji Spółki, stanowiących 6,70% w kapitale zakładowym i 6,68% w głosach Emitenta. Łącznie bezpośrednio i pośrednio Pan Janusz Petrykowski posiadał 106.900.000 akcji Spółki, stanowiących 7,02% w kapitale zakładowym i 7,00% w głosach Emitenta

#### Liczba akcji w posiadaniu członków Rady Nadzorczej

Według najlepszej wiedzy Spółki na dzień 30 września 2020 roku i na dzień publikacji sprawozdania finansowego liczba akcji Spółki będących w posiadaniu członków Rady Nadzorczej przedstawiała się następująco:

Na dzień 30 września 2020 r. Pan Andrzej Bruczko - Przewodniczący Rady Nadzorczej Emitenta posiadał 60.012.350 akcji, co stanowiło 3,96% kapitału zakładowym Emitenta oraz 3,95% w głosach.

Na dzień publikacji sprawozdania finansowego Pan Andrzej Bruczko posiadał 60.012.350 akcji, co stanowiło 3,94% kapitału zakładowym Emitenta oraz 3,93% w głosach

#### Wynagrodzenie członków Zarządu i Rady Nadzorczej Jednostki dominującej

WYNAGRODZENIE I TRANSAKCJE CZŁONKÓW ZARZĄDU, KLUCZOWYCH CZŁONKÓW KADRY KIEROWNICZEJ I ORGANÓW NADZORU	Wynagrodzenia	
	Za okres	
	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 - 30.09.2019
Zarząd	103 511,00	416 000,00
Prokurenci	0	20 000,00
Rada Nadzorcza	7 500,00	124 322,85
<b>Razem</b>	<b>111 011,00</b>	<b>560 322,85</b>



### TRANSAKcje JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Transakcje pomiędzy FIGENE CAPITAL S.A. a podmiotami powiązanyimi	Pożyczki udzielone na dzień		Przychody finansowe w tym odsetki za okres	
	30.09.2020	31.12.2019	01.01.2020 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019
<b>Podmioty zależne</b>	<b>10 399 069,38</b>	<b>7 923 859,87</b>	<b>383 553,84</b>	<b>98 105,36</b>
Take The Wind Sp. z o.o.	92 170,98	438 961,59	21 012,52	6 611,51
Hagart Sp. z o.o.	5 273 494,96	5 121 620,42	151 874,55	53 793,36
FIGENE Energia Sp. z o.o.	43 904,11	25 567,12	2 402,74	5 063,01
Magnolia Energy Sp. z o.o.	703 575,47	669 294,42	46 281,05	17 248,14
PT Energia Sp. z o.o.	751 228,71	719 592,57	31 636,16	6 541,53
Dahlia Energy Sp. z o.o.	617 825,14	36 008,30	21 048,60	351,37
Proreta Sp. z o.o.	22 857,76	21 336,85	1 538,90	320,14
Equilibrium Sp. z o.o.	401 894,25	413 089,13	29 134,74	6 307,81
ENOR Sp. z o.o.	810 757,81	419 906,85	42 943,01	1 868,49
Eolica Sp. z o.o.	293 072,80	43 092,46	5 183,33	-
FIR Energy Sp. z o.o.	15 851,83	15 390,16	461,67	-
Invest Wind Sp. z o.o.	105 892,01	-	2 992,01	-
ENEKO 1 Sp. z o.o.	1 540,28	-	40,27	-
ALMARK INVESTMENT Sp. z o.o.	1 265 003,27	-	27 004,27	-
<b>Transakcje z udziałem członków Zarządu i Rady Nadzorczej</b>	-	-	-	-
<b>Transakcje z podmiotami powiązanyimi z członkami Zarządu</b>	-	-	-	-
<b>Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej</b>	-	-	-	-





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

Transakcje pomiędzy FIGENE CAPITAL S.A. a podmiotami powiązanyymi	Zakupy od podmiotów powiązanych		Pożyczki otrzymane	
	za okres		na dzień	
	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019	30.09.2020	31.12.2019
<b>Podmioty zależne</b>	<b>15 060,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>222 775,34</b>
ENOR Sp. z o.o.	15 060,28	0	0	0
<b>Transakcje z udziałem członków Zarządu i Rady Nadzorczej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>290 554,40</b>	<b>431 410,20</b>
<b>Transakcje z podmiotami powiązanyymi z członkami Rady Nadzorczej</b>	<b>3 581,17</b>	<b>1 606,90</b>	<b>446 821,92</b>	<b>416 794,52</b>
KLN Investments S.A.	3 581,17	1 606,90	0	0
Remedis S.A.	0	0	446 821,92	416 794,52
<b>Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Transakcje pomiędzy FIGENE CAPITAL S.A. a podmiotami powiązаныmi	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 – 30.09.2020	01.01.2019 – 30.09.2019	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2020	31.12.2019
<b>Podmioty zależne</b>	<b>9 483,56</b>	<b>2 356,16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 540,00</b>	<b>32 700,00</b>
Take The Wind Sp. z o.o.	9 483,56	2 356,16	0	0	0	0
Enor Sp. z o.o.	0	0	0	0	8 540,00	12 600,00
Invest Wind Sp. z o.o.	0	0	0	0	0	20 100,00
Figene Energia Sp. z o.o.	0	0	0	0	0	0
<b>Transakcje z udziałem członków Zarządu i Rady Nadzorczej</b>	<b>9 464,40</b>	<b>0</b>	<b>39 462,71</b>	<b>0</b>	<b>23 650,53</b>	<b>194 209,85</b>
<b>Transakcje z podmiotami powiązаныmi z członkami Rady Nadzorczej i Zarządu</b>	<b>30 027,40</b>	<b>222 902,61</b>	<b>94,45</b>	<b>63 351,88</b>	<b>18 500,00</b>	<b>119 489,53</b>
Pactor Sp. z o.o.	0	14 419,70	0	53 351,88	0	100 989,53
Pactor Windykacja Sp. z o.o. Sp. k.	0	117 886,73	0	0	0	0
K. Nowak Management Sp. k.	0	64 654,75	0	0	0	0
KLN Investments S.A.	0	12 480,86	94,45	10 000,00	0	0
Remedis S.A.	30 027,40	13 460,57	0	0	18 500,00	18 500,00
<b>Transakcje z udziałem innych członków głównej kadry kierowniczej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 146,16</b>	<b>17 889,69</b>



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

**za okres od 1 lipca 2020 roku do 30 września 2020 roku**



## WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.07.2020 - 30.09.2020		01.07.2019 - 30.09.2019 *)	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	0	0	9 862	2 267
Amortyzacja	64 597	14 542	51 087	11 745
Koszt własny sprzedaży	-56	-12	228	52
Przychody finansowe, w tym:	145 962	32 860	388 459	89 307
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	0	0	298 942	68 727
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	864 000	194 507	-754 560	-173 474
Zysk (strata) brutto	957 337	215 519	-393 463	-90 458
Zysk (strata) netto	931 845	209 781	-393 085	-90 371
Zysk (strata) netto – działalność kontynuowana	923 562	215 519	-402 719	-93 469
Zysk (strata) netto – działalność zaniechana	8 283	1 864	9 633	2 236
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 997	450	-980 018	-225 307
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-294 928	-66 395	-2 145 909	-493 346
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 105 000	473 886	3 039 735	698 838
Przepływy pieniężne netto razem	1 812 070	407 940	-86 191	-19 815
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,0006	0,0001	-0,0005	-0,0001

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	01.01.2020 - 30.09.2020		01.01.2019 - 30.09.2019*)	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży	46 000	10 356	161 166	37 406
Amortyzacja	167 006	37 597	140 669	32 649
Koszt własny sprzedaży	0	0	51 201	11 884
Przychody finansowe, w tym:	375 481	84 530	5 069 852	1 176 685
Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność	0	0	4 971 428	1 153 841
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	37 958	8 545	-1 484 110	-344 454
Zysk (strata) brutto	282 166	63 522	3 165 009	734 581
Zysk (strata) netto	290 216	65 335	2 867 195	665 460
Zysk (strata) netto – działalność kontynuowana	284 961	64 152	2 761 030	640 818
Zysk (strata) netto – działalność zaniechana	5 255	1 183	106 165	24 640
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-976 037	-219 729	-1 602 909	-372 026



Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 354 967	-305 035	-3 401 679	-789 511
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 275 000	962 404	4 889 735	1 134 881
Przepływy pieniężne netto razem	1 943 996	437 640	-114 852	-26 657
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,0002	0,0000	0,0055	0,0013

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

Wyszczególnienie (dane w pełnych złotych)	30.09.2020		31.12.2019		30.09.2019	
	PLN	EUR	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	296 092 256	65 077 373	265 271 644	62 292 273	217 728 565	49 782 460
Aktywa trwałe	275 432 304	60 844 814	249 229 494	58 525 184	204 314 618	46 715 433
Aktywa obrotowe	20 659 951	4 232 560	16 042 150	3 767 089	13 413 947	3 067 026
Środki pieniężne	2 038 900	450 407	94 904	22 286	42 298	9 671
Zobowiązania razem	3 554 304	785 169	3 393 786	796 944	2 478 167	566 619
w tym zobowiązania krótkoterminowe	3 125 139	690 364	2 783 828	653 711	1 611 900	368 552
Kapitał własny	292 537 951	64 623 564	261 877 859	61 495 329	215 250 398	49 215 840
Kapitał zakładowy	151 669 632	33 504 823	142 584 409	33 482 308	120 484 409	27 548 109
Liczba udziałów/akcji w sztukach	1 516 696 319	1 516 696 319	1 425 844 085	334 823 080	1 204 844 085	1 204 844 085
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	0,1929	0,0426	0,1837	0,0431	0,1787	0,0408
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,0002	<b>0,0000</b>	0,0021	0,0005	0,0024	0,0005

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 - 30.09.2020	4,4420	4,3010	4,5523	4,5268
01.01.2019 - 30.09.2019	4,3086	4,2520	4,3844	4,3736
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	za okres	za okres	za okres
		01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019	01.07.2019 - 30.09.2019 (przekształcone)	01.01.2019 - 30.09.2019 (przekształcone)
<b>Przychody ze sprzedaży</b>		<b>0</b>	<b>46 000,00</b>	<b>9 862,06</b>	<b>161 166,45</b>	<b>0</b>	<b>3 800,00</b>
Przychody z działalności windykacyjnej	1	0	46 000,00	9 862,06	157 366,45	0	0
Przychody ze sprzedaży usług		0	0	0	3 800,00	0	3 800,00
<b>Koszty bezpośrednie świadczonych usług</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>228,31</b>	<b>51 201,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cena zakupu spłaconych wierzytelności		0	0	228,31	51 181,78	0	0
Pozostałe koszty bezpośrednie		0	0	0	19,52	0	0
Koszt własny sprzedaży		-56,00	0	0	0	0	0
<b>Zysk (strata) brutto na sprzedaży</b>		<b>56,00</b>	<b>46 000,00</b>	<b>9 633,75</b>	<b>109 965,15</b>	<b>0</b>	<b>3 800,00</b>
Pozostałe przychody operacyjne	2	1 270 901,14	1 275 201,45	0,45	80 950,70	0,45	80 950,70
Koszty sprzedaży		0	0	0	0	0	0
Koszty ogólnego zarządu		406 957,53	1 280 018,13	743 925,93	1 553 809,08	743 925,93	1 553 809,08
Pozostałe koszty operacyjne	2	0	3 225,62	20 268,70	121 216,40	20 268,70	121 216,40
<b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej</b>		<b>863 999,61</b>	<b>37 957,70</b>	<b>-754 560,43</b>	<b>-1 484 109,63</b>	<b>-764 194,18</b>	<b>-1 590 274,78</b>
Przychody finansowe		145 962,04	375 480,91	388 459,42	5 069 852,18	388 459,42	5 069 852,28
Koszty finansowe		52 568,32	131 272,67	27 362,26	420 733,45	27 362,26	420 733,45
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>957 393,37</b>	<b>282 109,94</b>	<b>-393 463,27</b>	<b>3 165 009,10</b>	<b>-403 097,02</b>	<b>3 058 844,05</b>
Podatek dochodowy	3	-33 831,00	2 795,00	-378,00	297 814,00	-378,00	297 814,00
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>923 562,37</b>	<b>284 960,94</b>	<b>-393 085,27</b>	<b>2 867 195,10</b>	<b>-402 719,02</b>	<b>2 761 030,05</b>
<b>Zysk (strata) z działalności zaniechanej</b>		<b>8 282,63</b>	<b>5 255,30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9 633,75</b>	<b>106 165,15</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>		<b>931 845,00</b>	<b>290 216,24</b>	<b>-393 085,27</b>	<b>2 867 195,10</b>	<b>-393 085,27</b>	<b>2 867 195,20</b>
<b>Suma całkowitych dochodów</b>		<b>931 845,00</b>	<b>290 216,24</b>	<b>-393 085,27</b>	<b>2 867 195,10</b>	<b>-393 085,27</b>	<b>2 867 195,20</b>
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję</b>							
Podstawowy za okres obrotowy		0,0006	0,0002	-0,0005	0,0055	-0,0005	0,0055
Rozwodniony za okres obrotowy		0,0005	0,0002	-0,0003	0,0026	-0,0003	0,0026



<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej</b>							
Podstawowy za okres obrotowy		0,0006	0,0002	-0,0005	0,0055	-0,0005	0,0053
Rozwodniony za okres obrotowy		0,0005	0,0002	-0,0003	0,0026	-0,0003	0,0025
<b>Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej</b>		<b>0,0000</b>	<b>0,0000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,0000</b>	<b>0,0002</b>

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

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

<b>AKTYWA</b>	<b>Nota</b>	<b>stan na 30.09.2020</b>	<b>stan na 31.12.2019</b>	<b>stan na 30.09.2019</b>
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>275 432 304,49</b>	<b>249 229 493,96</b>	<b>204 314 618,23</b>
Wartości niematerialne		43 116,59	45 761,11	42 488,24
Rzeczowe aktywa trwałe		178 466,11	185 681,96	140 327,21
Prawo do użytkowania (leasing)	4	575 539,33	708 356,11	752 628,37
Aktywa finansowe		274 635 182,46	247 990 000,00	203 050 000,00
Udzielone pożyczki		0	205 825,28	329 174,41
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3	0	0	0
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>20 659 951,09</b>	<b>16 042 150,46</b>	<b>13 413 946,86</b>
Udzielone pożyczki	5	10 398 436,29	7 624 165,09	7 177 815,54
Należności z tytułu dostaw i usług		5 903 904,94	10 000,00	10 000,00
Należności z tytułu nabytych wierzytelności		52 129,00	5 739 176,65	5 734 732,17
Pozostałe należności		1 858 447,59	2 200 880,29	131 155,35
Rozliczenia międzyokresowe		313 460,80	321 806,61	317 945,50
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		2 038 900,08	94 903,82	42 298,30
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>296 092 255,58</b>	<b>265 271 644,42</b>	<b>217 728 565,09</b>

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

<b>PASYWA</b>	<b>Nota</b>	<b>stan na 30.09.2020</b>	<b>stan na 31.12.2019</b>	<b>stan na 30.09.2019</b>
<b>Kapitał własny</b>		<b>292 537 951,48</b>	<b>261 877 858,68</b>	<b>215 250 398,07</b>
Kapitał podstawowy		151 669 631,90	142 584 408,50	120 484 408,50
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej		<b>139 458 103,34</b>	111 463 799,47	79 468 794,47
Pozostałe kapitały		1 120 000,00	6 260 000,00	12 430 000,00
Wynik finansowy bieżącego okresu		290 216,24	1 569 650,71	2 867 195,10
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>		<b>429 165,49</b>	<b>609 957,88</b>	<b>866 267,47</b>
Kredyty i pożyczki		0	0	217 356,16
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		11 175,00	0	8 419,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		417 990,49	596 898,88	640 492,31
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>3 125 138,61</b>	<b>2 783 827,86</b>	<b>1 611 899,55</b>
Kredyty i pożyczki		978 645,36	1 290 980,06	307 592,68
Z tytułu emisji długoterminowych papierów wartościowych		0	0	33 023,56
Zobowiązania handlowe		838 330,51	543 884,74	293 286,41
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		328 611,36	355 086,72	296 003,46
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0	0
Pozostałe zobowiązania		342 791,30	428 876,58	461 047,41
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7	0	72 002,89	145 787,14
Pozostałe rezerwy	8	609 533,08	92 996,87	75 158,89
<b>Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>296 092 255,58</b>	<b>265 271 644,42</b>	<b>217 728 565,09</b>



## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>okres zakończony 30.09.2020</b>						
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.</b>	<b>142 584 408,50</b>	<b>111 463 799,47</b>	<b>6 260 000,00</b>	<b>1 569 650,71</b>	<b>0</b>	<b>261 877 858,68</b>
<b>Kapitał własny po korektach</b>	<b>142 584 408,50</b>	<b>111 463 799,47</b>	<b>6 260 000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>261 877 858,68</b>
Emisja akcji – kapitał docelowy	3 945 223,40	24 474 653,16	0	0	0	28 419 876,56
Emisja akcji	0	0	0	0	0	0
Pokrycie straty kapitałem zapasowym	0	1 569 650,71	0	-1 569 650,71	0	0
Suma całkowitych dochodów netto	0	0	0	0	290 216,24	290 216,24
Podwyższenie kapitału-rej. w KRS i wpłaty na kapitał	5 140 000,00	1 950 000,00	-5 140 000,00	0	0	1 950 000,00
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2020 r.</b>	<b>151 669 631,90</b>	<b>139 458 103,34</b>	<b>1 120 000,00</b>	<b>0</b>	<b>290 216,24</b>	<b>292 537 951,48</b>
<b>okres zakończony 31.12.2019</b>						
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>4 715 392,80</b>	<b>78 252 891,60</b>	<b>116 578 746,65</b>	<b>-4 970 547,76</b>	<b>-1 406 600,32</b>	<b>193 169 882,97</b>
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	137 869 015,70	0	-137 869 015,70	0	0	0
Koszty emisji akcji z 2019 roku	0	-65 489,00	0	0	0	-65 489,00
Korekta kosztów emisji z 2018 roku	0	553 814,00	0	0	0	553 814,00
Wycena opcji menadżerskich	0	0	120 000,00	0	0	120 000,00
Emisja akcji - kapitał docelowy	0	0	9 640 000,00	0	0	9 640 000,00
Emisja akcji - kapitał warunkowy	0	0	10 000 000,00	0	0	10 000 000,00
Emisja akcji	0	34 790 000,00	12 100 000,00	0	0	46 890 000,00
Suma całkowitych dochodów netto	0	0	0	0	1 569 650,71	1 569 650,71
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	-2 067 417,13	-4 309 730,95	4 970 547,76	1 406 600,32	0
<b>Kapitał własny na dzień 31.12.2019 roku</b>	<b>142 584 408,50</b>	<b>111 463 799,47</b>	<b>6 260 000,00</b>	<b>0</b>	<b>1 569 650,71</b>	<b>261 877 858,68</b>

Wyszczególnienie	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>okres zakończony 30.09.2019 roku</b>						
<b>Kapitał własny na dzień 01.01.2019 roku</b>	<b>4 715 392,80</b>	<b>78 252 891,60</b>	<b>116 578 746,65</b>	<b>-4 970 547,76</b>	<b>-1 406 600,32</b>	<b>193 169 882,97</b>
Podwyższenie kapitału - rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym	115 769 015,70	0	-115 769 015,70	0	0	0
Emisja akcji - kapitał docelowy	0	0	3 500 000,00	0	0	3 500 000,00
Emisja akcji - kapitał warunkowy	0	0	9 210 000,00	0	0	9 210 000,00
Emisja akcji	0	2 790 000,00	3 100 000,00	0	0	5 890 000,00
Koszty emisji akcji z 2019 roku	0	-60 494,00	0	0	0	-60 494,00
Korekta kosztów emisji z 2018 roku	0	553 814,00	0	0	0	553 814,00
Suma całkowitych dochodów netto	0	0	0	0	2 867 195,10	2 867 195,10
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0	-2 067 417,13	-4 309 730,95	4 970 547,76	1 406 600,32	0
Wycena opcji menadżerskich	0	0	120 000,00	0	0	120 000,00
<b>Kapitał własny na dzień 30.09.2019 roku</b>	<b>120 484 408,50</b>	<b>79 468 794,47</b>	<b>12 430 000,00</b>	<b>0</b>	<b>2 867 195,10</b>	<b>215 250 398,07</b>

## JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
<b>DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA</b>				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	965 676,00	287 421,24	-393 463,27	3 165 009,10
Korekty razem:	- 990 905,61	-1 290 685,03	-586 554,56	-4 557 885,71
Amortyzacja	64 597,21	167 005,70	51 087,34	140 669,22
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-145 962,04	-375 465,47	-89 198,85	-98 105,36
Koszty odsetek	42 286,17	130 889,17	26 233,10	74 460,04
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 237 999,00	- 1237 999,00	0	0
Zmiana stanu rezerw	491 174,76	444 533,32	78 163,97	-306 600,54
Zmiana stanu zapasów	0	0	0	0
Zmiana stanu należności	-233 255,09	-407 084,87	-111 384,36	1 637 503,81
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	40 468,60	2 976,74	-298 194,98	-704 432,45
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu pożyczek spłaconych na podstawie kompensaty	0	0	0	-385 178,56
Zmiana stanu pozostałych aktywów	8 345,81	8 345,81	-3 824,86	-4 279,70
Nieodpłatne nabycie wierzytelności	0	0	-298 941,92	-4 971 428,17
Koszty podwyższenia kapitału zakładowego niezarejestrowanego w KRS	0	0	-60 494,00	-60 494,00
Koszt płatności w formie akcji (programy motywacyjne)	0	0	120 000,00	120 000,00
Inne korekty	-20 562,03	-23 886,43	0	0
<b>Gotówka z działalności operacyjnej</b>	<b>-25 229,61</b>	<b>-1 003 263,79</b>	<b>-980 017,83</b>	<b>-1 392 876,61</b>
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	27 227,00	27 227,00	0	-210 032,00
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>1 997,39</b>	<b>-976 036,79</b>	<b>-980 017,83</b>	<b>-1 602 908,61</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA</b>				
<b>Wpływy</b>	<b>57 433,73</b>	<b>69 433,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Odsetki otrzymane	8 633,73	8 633,73	0	0
Udzielone pożyczki	48 800,00	60 800,00	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>352 361,25</b>	<b>1 424 400,67</b>	<b>2 145 908,69</b>	<b>3 401 679,32</b>
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 716,47	24 328,55	81 808,69	164 222,90
Wydatki na aktywa finansowe	0	0	200 000,00	500 000,00
Udzielone pożyczki	329 644,78	1 400 072,12	1 864 100,00	2 737 456,42
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-294 927,52</b>	<b>-1 354 966,94</b>	<b>-2 145 908,69</b>	<b>-3 401 679,32</b>
<b>DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA</b>				



<b>Wpływy</b>	<b>2 130 000,00</b>	<b>4 924 999,99</b>	<b>3 053 814,00</b>	<b>4 903 814,00</b>
Wpływy netto z emisji akcji	1 950 000,00	4 449 999,99	2 500 000,00	4 250 000,00
Kredyty i pożyczki	180 000,00	475 000,00	0	100 000,00
Inne wpływy finansowe - zwrot podatku PCC	0	0	553 814,00	553 814,00
Wpływy z tytułu zaliczki na warranty subskrypcyjne	0	0	0	0
<b>Wydatki</b>	<b>25 000,00</b>	<b>650 000,00</b>	<b>14 078,55</b>	<b>14 078,55</b>
Odsetki i prowizje	25 000,00	25 000,00	14 078,55	14 078,55
Spłaty kredytów i pożyczek	0	625 000,00	0	0
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>2 105 000,00</b>	<b>4 274 999,99</b>	<b>3 039 735,45</b>	<b>4 889 735,45</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>1 812 069,87</b>	<b>1 943 996,26</b>	<b>-86 191,07</b>	<b>-114 852,48</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>1 812 069,87</b>	<b>1 943 996,26</b>	<b>-86 191,07</b>	<b>-114 852,48</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>226 830,21</b>	<b>94 903,82</b>	<b>128 489,37</b>	<b>157 150,78</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>2 038 900,08</b>	<b>2 038 900,08</b>	<b>42 298,30</b>	<b>42 298,30</b>

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Wyszczególnienie	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
<b>Działalność kontynuowana</b>	<b>0</b>	<b>46 000,00</b>	<b>9 862,06</b>	<b>161 166,45</b>
Przychody ze sprzedaży wierzytelności	0	46 000,00	0	125 000,00
Przychody z windykacji	0	0	9 862,06	32 366,45
Przychody ze sprzedaży usług pozostałych	0	0	0	3 800,00
<b>SUMA przychodów ze sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>46 000,00</b>	<b>9 862,06</b>	<b>161 166,45</b>
Pozostałe przychody operacyjne	1 270 901,14	1 275 201,45	0,45	80 950,70
Przychody finansowe	145 962,04	375 480,91	388 459,42	5 069 852,18
<b>SUMA przychodów ogółem z działalności kontynuowanej</b>	<b>-1 416 863,18</b>	<b>1 696 682,36</b>	<b>398 321,93</b>	<b>5 311 969,33</b>
Przychody z działalności zaniechanej	0	5 311,30	0	0
<b>SUMA przychodów ogółem</b>		<b>1 701 937,66</b>	<b>398 321,93</b>	<b>5 311 969,33</b>

### Przychody ze sprzedaży - szczegółowa struktura geograficzna

Spółka uzyskuje 100% przychodów ze sprzedaży na terenie Polski.





## Główni klienci

Na dzień 30 września 2020 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka nie zidentyfikowała, kluczowych odbiorców, dla których wartość obrotów przekroczyłaby poziom 10% przychodów ze sprzedaży.

## Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
Zarząd	2,00	2,00	2,00	2,00
Rada Nadzorcza	5,00	5,00	5,00	5,00
Umowy o pracę	1,00	1,00	1,00	1,00
Umowy cywilnoprawne	3,00	3,00	3,00	3,00
<b>Razem</b>	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>

## 2. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

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

## 3. PODATEK DOCHODOWY I ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY

Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.07.2020 - 30.09.2020	01.01.2020 - 30.09.2020	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2019 - 30.09.2019
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>911,00</b>	<b>-16 724,00</b>	<b>193 308,00</b>
Dotyczący roku obrotowego	0	911,00	-16 724,00	193 308,00
Korekty dotyczące lat ubiegłych	0	0	0	0
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	<b>-33 775,00</b>	<b>1 884,00</b>	<b>16 346,00</b>	<b>104 506,00</b>
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	- 33 775,00	1 884,00	16 346,00	104 506,00
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów</b>	<b>-33 775,00</b>	<b>2 795,00</b>	<b>-378,00</b>	<b>297 814,00</b>

## Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	68 478,00	51 675,00	46 144,00
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego – działalność kontynuowana	79 653,00	64 734,00	54 563,00
<b>Aktywa/Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>-11 175,00</b>	<b>-13 059,00</b>	<b>8 419,00</b>

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%.

#### 4. PRAWO DO UŻYTKOWANIA

##### Zmiany z tytułu prawa do użytkowania za okres 01.01.2020-30.09.2020

Wyszczególnienie	Budynki, lokale
<b>Wartość bilansowa na dzień 01.01.2020</b>	<b>885 445,14</b>
Zwiększenia	0
Zmniejszenia	0
<b>Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2020</b>	<b>885 445,14</b>
<b>Umorzenie na dzień 01.01.2020</b>	<b>177 089,03</b>
Zwiększenia, z tytułu:	132 816,78
- amortyzacji	132 816,78
Zmniejszenia	0
<b>Umorzenie na dzień 30.09.2020</b>	<b>309 905,81</b>
<b>Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2020</b>	<b>575 539,33</b>

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

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

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

Wyszczególnienie	Wartość
<b>Wartość bilansowa na dzień 01.01.2020</b>	<b>7 923 859,87</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>2 540 174,53</b>
Udzielone pożyczki	926 710,06
gotówkowe	
zapłata zobowiązań za spółki zależne	
Naliczone odsetki	375 465,47
Cesja Pożyczki	1 237 999,00



Nieodpłatnie otrzymana wierzytelność - odsetki	0
<b>Zmniejszenia</b>	<b>65 598,11</b>
Spłata pożyczki	57 682,98
Spłata odsetek	7 915,13
<b>Wartość bilansowa na dzień 30.09.2020</b>	<b>10 398 436,29</b>
w tym:	
<b>Część długoterminowa</b>	<b>0</b>
kapitał	0
odsetki	0
<b>Część krótkoterminowa</b>	<b>10 398 436,29</b>
kapitał	9 529 578,37
odsetki	868 857,37

### Zestawienie udzielonych pożyczek

Pożyczkobiorca	Należność główna	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
MAGNOLIA Sp. z o.o.	609 010,00	78 720,38	0	687 730,38	10%	31.12.2020
MAGNOLIA Sp. z o.o.	15 375,00	470,09	0	15 845,09	4%	31.12.2020
FIGENE ENERGIA Sp. z o.o.	42 000,00	1 093,15	0	43 093,15	10%	31.12.2020
	0	810,96	0	810,96	10%	30.06.2020
HAGART Sp. z o.o.	344 346,42	44 627,56	0	388 973,98	10%	31.12.2020
HAGART Sp. z o.o.	4 638 790,39	237 812,30	0	4 876 542,69	4%	31.12.2020
ENEKO 1 SP. Z O.O.	1 500,00	40,28	0	1 540,28	10%	31.12.2020
DAHLIA Sp. z o.o.	34 800,00	3 820,69	0	38 620,69	10%	31.12.2020
DAHLIA Sp. z o.o.	560 768,24	18 436,21	0	579 204,45	10%	31.12.2020
PRORETA Sp. z o.o.	20 500,00	2 357,76	0	22 857,76	10%	31.12.2020
PT ENERGIA Sp. z o.o.	391 300,00	45 661,31	0	436 961,31	10%	31.12.2020
PT ENERGIA Sp. z o.o.	12 300,00	380,11	0	12 680,11	4%	31.12.2020
PT ENERGIA Sp. z o.o.	300 000,00	1 587,29	0	301 587,29	1%	31.12.2020
EQUILIBRUM Sp. z o.o.	359 000,00	42 894,25	0	401 894,25	10%	31.12.2020
EQUILIBRUM Sp. z o.o.	12 300,00	903,12	0	13 203,12	10%	31.12.2020
ENOR Sp. z o.o.	200 000,00	21 808,22	0	221 808,22	10%	31.12.2020
ENOR Sp. z o.o.	558 000,00	30 949,59	0	588 949,59	10%	31.12.2020
TAKE THE WIND Sp. z o.o.	39 506,88	1 298,86	0	39 809,95	10%	31.12.2020
TAKE THE WIND Sp. z o.o.	57 600,00	1 110,44	0	58 710,44	10%	31.12.2020
Eolica Sp. z o.o.	287 847,00	5 225,80	0	293 072,80	4%	31.12.2020



FIR Energy Sp. z o.o.	15 375,00	476,83	0	15 851,83	4%	31.12.2020
Invest Wind Sp. z o.o.	102 900,00	2 992,01	0	105 892,01	4%	31.12.2020
Almark Investment Sp. z o.o.	938 720,00	326 283,27	0	1 265 003,27	5%	31.12.2020
<b>Razem</b>	<b>9 529 578,93</b>	<b>868 857,37</b>	<b>0</b>	<b>10 398 436,29</b>		

## 6. POŻYCZKI OTRZYMANE - WYCENIANE W ZAMORTYZOWANYM KOSZCIE

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Kredyty i pożyczki pozostałe	978 645,36	1 290 980,06	524 948,84
<b>Razem kredyty i pożyczki, w tym:</b>	<b>978 645,36</b>	<b>1 290 980,06</b>	<b>524 948,84</b>
- długoterminowe	0	0	217 356,16
- krótkoterminowe	978 645,36	1 290 980,06	307 592,68

Wyszczególnienie	Wartość
<b>Wartość bilansowa na dzień 01.01.2020</b>	<b>1 290 980,06</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0</b>
Otrzymane pożyczki	0
gotówkowe	0
bezugotówkowe	0
Naliczone odsetki	0
<b>Zmniejszenia</b>	<b>312 334,7</b>
Splata pożyczki	312 334,7
<b>Wartość bilansowa na dzień 30.09.2020</b>	<b>978 645,36</b>
w tym:	0
<b>Część długoterminowa</b>	<b>0</b>
kapitał	0
odsetki	0
<b>Część krótkoterminowa</b>	<b>978 645,36</b>
kapitał	881 090,00
odsetki	97 555,36

### Struktura zapadalności kredytów i pożyczek

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019
Kredyty i pożyczki płatne na żądanie lub w okresie do 1 roku	978 645,36	1 290 980,06
Kredyty i pożyczki długoterminowe, w tym:	0	0
- płatne powyżej 1 roku do 3 lat	0	0
- płatne powyżej 3 lat do 5 lat	0	0
- płatne powyżej 5 lat	0	0
<b>Razem</b>	<b>978 645,36</b>	<b>1 290 980,06</b>



### Kredyty i pożyczki otrzymane - struktura walutowa

Wyszczególnienie	30.09.2020		31.12.2019	
	wartość w walucie	wartość w PLN	wartość w walucie	wartość w PLN
PLN	978 645,36	978 645,36	1 290 980,06	1 290 980,06
<b>Razem</b>	<b>x</b>	<b>978 645,36</b>	<b>x</b>	<b>1 290 980,06</b>

Pożyczkodawca	Kwota kredytu/ pożyczki wg umowy	Odsetki	Odpis aktualizujący	Razem saldo pożyczki	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
REMEDIS S.A.	400 000,00	30 027,40	0,00	430 027,40	10%	30.09.2020
Rafał Rybarski	200 000,00	58 500,00	0,00	258 500,00	10%	30.09.2020
Janusz Petrykowski	281 090,00	9 027,96	0,00	290 117,96	4%	31.12.2020
<b>Razem</b>	<b>881 090,00</b>	<b>97 555,36</b>	<b>0,00</b>	<b>978 645,36</b>		

### 7. REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Rezerwy na niewypłacone wynagrodzenia	395 524,91	65 092,01	145 787,13
<b>Razem, w tym:</b>	<b>395 524,91</b>	<b>6 910,88</b>	<b>145 787,13</b>
- długoterminowe	0	<b>72 002,89</b>	0
- krótkoterminowe	395 524,91	72 002,89	145 787,13

### 8. POZOSTAŁE REZERWY

Wyszczególnienie	30.09.2020	31.12.2019	30.09.2019
Niezafakturowane koszty w tym:	0	0	75 158,90
- koszty obsługi windykacji wierzytelności	0	0	0
- koszty usług obcych	203 149,04	92 996,87	75 158,90
Rezerwa na koszty wynagrodzeń dla Rady Nadzorczej	0	0	0
<b>Razem, w tym:</b>	<b>203 149,04</b>	<b>92 996,87</b>	<b>75 158,90</b>
- krótkoterminowe	203 149,04	92 996,87	<b>75 158,90</b>



**Zmiana stanu rezerw**

<b>Tytuł rezerwy</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>utworzono</b>	<b>rozwiązano</b>	<b>wykorzystano</b>	<b>30.09.2020</b>
Niezafakturowane koszty	92 996,87	191 338,86	0	81 185,69	203 149,04
- koszty obsługi windykacji wierzycelności	0	0	0	0	0
- koszty usług obcych	92 996,87	191 338,86	0	81 185,69	203 149,04
<b>Razem pozostałe rezerwy</b>	<b>92 996,87</b>	<b>191 338,86</b>	<b>0</b>	<b>81 185,69</b>	<b>203 149,04</b>

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd spółki dominującej w dniu 13 listopada 2020 roku.

**Kierownik Jednostki – Zarząd**

*Janusz Petrykowski – Prezes Zarządu*

*Michał Kurek – Członek Zarządu*

**Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie finansowe**

*Anna Stankiewicz - Dyrektor ds. Rachunkowości Zewnętrznej Oddziału Centrum*

*PKF BPO Consult Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.*

Warszawa, dnia 13 listopada 2020 roku

