



FOTO VOLT
EKO PREMIUM

**Skonsolidowany raport kwartalny
zawierający dane jednostkowe,
w tym kwartalne skrócone,
jednostkowe sprawozdanie finansowe
za III kwartał 2021**

FOTO VOLT EKO ENERGIA S.A.

okres od 1.07.2021 r. do 30.09.2020 r.

Tychy, 15 czerwca 2022 roku



PISMO PREZESA ZARZĄDU FOTO VOLT EKO ENERGIA S.A.

Szanowni Państwo,

Mamy przyjemność przedstawić Państwu skonsolidowany raport kwartalny zawierający dane jednostkowe, tym kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 roku (dalej: Raport).

Foto Volt Eko Energia S.A. zakończyła III kwartał 2021 r. zyskiem netto na poziomie 238,7 tys. zł przy przychodach na poziomie 937,7 tys. zł. Rentowność netto osiągnęła w III kw. poziom 25,45%. Zysk netto narastająco za III kw. 2021 r. zamknął się kwotą 498,8 tys. zł.

Trzeci kwartał 2021 r. był istotnie lepszy w por. do II kw. br. ze względu na liczbę oraz średnią moc wykonanych instalacji PV. Ten trend powinien być kontynuowany w IV kw. br. ze względu na przyspieszenie liczby realizacji mikroinstalacji PV przez klientów prywatnych.

Rynek instalacji PV w III kw. był pozytywnie stymulowany rosnącymi cenami energii elektrycznej oraz informacją o planach zmiany systemu rozliczania energii oddawanej do sieci OSD przez prosumentów, jak również realizacją III edycji rządowego Programu Priorytetowego „Mój Prąd”.

Czynniki te spowodowały wzrost zainteresowania klientów montażem instalacji PV tak, aby zdążyć z przyłączeniem instalacji przez zakończeniem obowiązującego obecnie systemu opustów. Ten trend będzie trwać do czasu rozpoczęcia obowiązywania nowego systemu opustów.

Poza rynkiem mikroinstalacji Emitent skupia również działania marketingowe na pozyskanie większych projektów PV o mocach powyżej 50kWp. Zaowocowało to podpisaniem w III kw. umowy na realizację instalacji o mocy 629,83 kWp na obiekcie przemysłowym. Celem Emitenta jest realizowanie kilku podobnych instalacji rocznie.

W obszarze większych instalacji fotowoltaicznych spółki zależne Emitenta realizowały prace dokumentowe w ramach rozpoczętych projektów. Pierwszy projekt jest na etapie uzyskiwania warunków przyłączenia dla elektrowni PV o mocy min. 1,75 MWp. Drugi projekt jest na wstępnym etapie uzyskiwania niezbędnych zgód do realizacji farmy mocy ponad 2 MWp. Trzeci projekt jest na końcowym etapie negocjowania długoterminowej umowy dzierżawy gruntu. Emitent pracuje nad dalszymi lokalizacjami z celem pozyskania nieruchomości dla projektów o sumarycznej mocy 25 MWp.

Z poważaniem,

Aleksander Jawień
Prezes Zarządu



WYBRANE, JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE

Wybrane dane finansowe Foto Volt Eko Energia S.A. za III kwartał 2021 roku oraz w ujęciu narastającym wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres 2020 roku wraz z dynamiką.

	3Q 2021 PLN	3Q 2020 PLN	Dynamika	1-3Q 2021 PLN	1-3Q 2020 PLN	Dynamika
Przychody ze sprzedaży	937 747,69	611 738,21	153,29	1 720 340,94	790 897,18	217,52
Amortyzacja	35,01	9 602,68	0,36	105,03	10 267,68	1,02
Zysk (strata) ze sprzedaży	253 063,00	107 766,63	234,83	140 263,26	(42 800,48)	327,71
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	260 266,85	106 466,59	244,46	520 583,46	83 904,68	620,45
EBITDA	260 301,86	116 069,27	224,26	520 688,49	94 172,36	552,91
Zysk (strata) brutto	260 616,54	115 492,99	225,66	521 213,87	80 585,74	646,78
Zysk (strata) netto	238 664,54	115 492,99	206,65	498 766,87	74 635,09	668,27
	30.09.2021 PLN	30.09.2020 PLN	Dynamika	30.09.2021 PLN	30.09.2020 PLN	Dynamika
Aktywa razem, w tym:	1 803 235,73	1 378 163,08	130,84	1 803 235,73	1 378 163,08	130,84
Aktywa trwałe	891 119,51	796 929,04	111,82	891 119,51	796 929,04	111,82
Aktywa obrotowe	912 116,22	581 234,04	156,93	912 116,22	581 234,04	156,93
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 471,43	122 062,69	25,78	31 471,43	122 062,69	25,78
Należności razem, w tym:	395 017,57	233 539,23	169,14	395 017,57	233 539,23	169,14
Należności krótkoterminowe	392 872,57	233 539,23	168,23	392 872,57	233 539,23	168,23
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	766 529,21	779 463,09	98,34	766 529,21	779 463,09	98,34
Zobowiązania krótkoterminowe	581 015,71	36 971,01	1 571,54	581 015,71	36 971,01	1 571,54
Kapitał własny, w tym:	1 036 706,52	598 699,99	173,16	1 036 706,52	598 699,99	173,16
Kapitał podstawowy	2 213 087,40	2 213 087,40	100,00	2 213 087,40	2 213 087,40	100,00

Źródło: Emitent

WYBRANE, SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE

	3Q 2021 PLN	3Q 2020 PLN	Dynamika	1-3Q 2021 PLN	1-3Q 2020 PLN	Dynamika
Przychody ze sprzedaży	937 747,69	770 276,21	121,74	1 720 340,94	1 384 239,53	124,28
Amortyzacja	35,01	9 602,68	0,36	105,03	10 267,68	1,02
Zysk (strata) ze sprzedaży	195 828,74	239 283,50	81,84	55 456,37	12 571,51	-341,13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	203 032,59	242 389,29	83,76	442 271,78	142 912,48	309,47
EBITDA	203 067,60	251 991,97	80,58	442 376,81	153 180,16	288,80
Zysk (strata) brutto	170 828,28	251 415,69	67,95	350 460,29	137 543,55	254,80
Zysk (strata) netto	148 876,28	251 415,69	59,22	328 013,29	131 592,90	249,26
	30.09.2021 PLN	30.09.2020 PLN	Dynamika	30.09.2021 PLN	30.09.2020 PLN	Dynamika
Aktywa razem, w tym:	1 651 785,66	1 453 354,93	113,65	1 651 785,66	1 453 354,93	113,65



Aktywa trwałe	740 936,54	744 009,04	99,59	740 936,54	744 009,04	99,59
Aktywa obrotowe	910 849,12	709 345,89	128,41	910 849,12	709 345,89	128,41
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	33 272,24	126 610,66	26,28	33 272,24	126 610,66	26,28
Należności razem, w tym:	448 949,66	310 291,13	144,69	448 949,66	310 291,13	144,69
Należności krótkoterminowe	446 804,66	310 291,13	144,00	446 804,66	310 291,13	144,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	766 325,33	796 617,13	96,20	766 325,33	796 617,13	96,20
Zobowiązania krótkoterminowe	580 811,83	47 088,09	1 233,46	580 811,83	47 088,09	1 233,46
Kapitał własny, w tym:	884 380,33	655 657,80	134,88	884 380,33	655 657,80	134,88
Kapitał podstawowy	2 223 087,40	2 213 087,40	100,45	2 223 087,40	2 213 087,40	100,45

Źródło: Emitent

JEDNOSTKOWA ANALIZA WSKAŹNIKOWA

Wybrane wskaźniki finansowe Foto Volt Eko Energia S.A. za III kwartał 2021 roku oraz w ujęciu narastającym wraz ze wskaźnikami porównywalnymi za analogiczny okres 2020 roku.

	3Q 2021 PLN	3Q 2020 PLN	1-3Q 2021 PLN	1-3Q 2020 PLN
Wskaźnik rentowności operacyjnej w %	27,75%	17,40%	30,26%	10,61%
Wskaźnik rentowności EBITDA w %	27,76%	18,97%	30,27%	11,91%
Wskaźnik rentowności netto w %	25,45%	18,88%	28,99%	9,44%
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE) w %	23,02%	19,29%	48,11%	12,47%
Wskaźnik rentowności majątku (ROA) w %	13,24%	8,38%	27,66%	5,42%
Wskaźnik ogólnej płynności w %	156,99%	1572,13%	156,99%	1572,13%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia w %	42,51%	56,56%	42,51%	56,56%

Źródło: Emitent

SKONSOLIDOWANA ANALIZA WSKAŹNIKOWA

	3Q 2021 PLN	3Q 2020 PLN	1-3Q 2021 PLN	1-3Q 2020 PLN
Wskaźnik rentowności operacyjnej w %	21,65%	17,40%	25,71%	10,61%
Wskaźnik rentowności EBITDA w %	21,65%	18,97%	25,71%	11,91%
Wskaźnik rentowności netto w %	15,88%	18,88%	19,07%	9,44%
Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE) w %	16,83%	19,29%	37,09%	12,47%
Wskaźnik rentowności majątku (ROA) w %	9,01%	8,38%	19,86%	5,42%
Wskaźnik ogólnej płynności w %	156,82%	1572,13%	156,82%	1572,13%
Wskaźnik ogólnego zadłużenia w %	46,39%	56,56%	46,39%	56,56%

OBJAŚNIENIA:

- ✦ Wskaźnik rentowności operacyjnej

Formuła: wynik na działalności operacyjnej/przychody ze sprzedaży

Opis: określa, ile zysku netto (po opodatkowaniu) przypada na 1 złoty przychodów firmy

- ✦ Wskaźnik rentowności EBITDA

Formuła: (wynik na działalności operacyjnej + amortyzacja)/przychody ze sprzedaży



Opis: mierzy efektywność konwersji przychodów na zysk z działalności ciągłej przed odsetkami od zaciągniętych kredytów, podatkami, deprecjacją i amortyzacją oraz przed pozycjami wyjątkowymi

★ Wskaźnik rentowności netto

Formuła: $\text{wynik netto} / \text{przychody ze sprzedaży}$

Opis: informuje inwestorów ile procent przychodów ze sprzedaży stanowi zysk netto

★ Wskaźnik rentowności kapitału własnego (ROE)

Formuła: $\text{wynik netto} / \text{kapitał własny}$, gdzie: $\text{kapitał własny} = \text{aktywa ogółem} - \text{zobowiązania}$ (krótko i długoterminowe)

Opis: określa stopę zyskowności zainwestowanych w firmie kapitałów własnych

★ Wskaźnik rentowności majątku (ROA)

Formuła: $\text{wynik netto} / \text{aktywa ogółem}$

Opis: informuje o tym jaka jest rentowność wszystkich aktywów firmy w stosunku do wypracowanych przez nią zysków, czy innymi słowy ile zysku netto przynosi każda złotówka zaangażowana w finansowanie majątku

★ Wskaźnik ogólnej płynności

Formuła: $\text{aktywa obrotowe} / \text{zobowiązania krótkoterminowe}$

Opis: informuje o zdolności przedsiębiorstwa do regulowania zobowiązań w oparciu o wszystkie aktywa obrotowe

★ Wskaźnik ogólnego zadłużenia

Formuła: $\text{zobowiązania ogółem} / \text{aktywa razem}$

Opis: mówi o tym jaki udział w finansowaniu majątku firmy mają zobowiązania i dług

JEDNOSTKOWE PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE

Przepływy pieniężne Foto Volt Eko Energia S.A. za III kwartał 2021 rok narastająco oraz dane porównywalne za 2020 rok.

	1-3Q 2021 PLN	1-3Q 2020 PLN
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	155 485,06	(389 526,32)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(188 910,57)	261 625,05
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(11 812,50)	248 400,00
Przepływy pieniężne netto	(45 238,01)	120 498,73

Źródło: Emitent

SKONSOLIDOWANE PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE

	1-3Q 2021 PLN	1-3Q 2020 PLN
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	139 971,60	(395 934,31)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(188 910,57)	226 483,13
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 812,50)	248 400,00
Przepływy pieniężne netto	(50 751,47)	78 948,82

Źródło: Emitent



**1. SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY ZAWIERAJĄCY DANE JEDNOSTKOWE,
TYM KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
FOTO VOLT EKO ENERGIA S.A.**

JEDNOSTKOWA STRUKTURA AKTYWÓW I PASYWÓW

AKTYWA	PLN	
	<i>stan na</i>	<i>stan na</i>
	30.09.2020	30.09.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	796 929,04	891 119,51
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 391,66	76 922,16
1. Środki trwałe	1 391,66	76 922,16
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d. środki transportu	0,00	76 910,57
e. inne środki trwałe	1 391,66	11,59
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	2 145,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	2 145,00
IV. Inwestycje długoterminowe	715 874,35	770 874,35
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	650 000,00	705 000,00
a. w jednostkach powiązanych	650 000,00	705 000,00
- udziały lub akcje	650 000,00	705 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00



- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	65 874,35	65 874,35
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	79 663,03	41 178,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 663,03	41 178,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	581 234,04	912 116,22
I. Zapasy	197 644,02	410 678,85
1. Materiały	197 644,02	410 678,85
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	233 539,23	392 872,57
1. Należności od jednostek powiązanych	54 582,04	0,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	54 582,04	0,00
- do 12 miesięcy	54 582,04	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. Inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. Inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	178 957,19	392 872,57
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	87 552,22	305 236,29
- do 12 miesięcy	87 552,22	305 236,29
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	77 155,00	84 831,00
c. inne	14 249,97	2 805,28
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	122 062,69	88 471,43
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	122 062,69	88 471,43
a. w jednostkach powiązanych	0,00	57 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	57 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	122 062,69	31 471,43
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	122 062,69	31 471,43
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00



2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 988,10	20 093,37
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	1 378 163,08	1 803 235,73

PASywa	PLN	
	Stan na	Stan na
	30.09.2020	30.09.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	598 699,99	1 036 706,52
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 213 087,40	2 213 087,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	563 926,10	563 926,10
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 252 948,60	-2 239 073,85
VI. Zysk (strata) netto	74 635,09	498 766,87
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	779 463,09	766 529,21
I. Rezerwy na zobowiązania	17 545,68	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 545,68	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	634 400,00	41 343,78
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	634 400,00	41 343,78
a. kredyty i pożyczki	0,00	41 343,78
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e. inne	634 400,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	36 971,01	581 015,71
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	83 000,00
a. z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	3 000,00
- do 12 miesięcy	0,00	3 000,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	80 000,00



2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a. z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	36 971,01	498 015,71
a. kredyty i pożyczki	0,00	41 343,78
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 366,29	94 633,36
- do 12 miesięcy	34 366,29	94 633,36
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e. zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	10 006,92
h. z tytułu wynagrodzeń	2 400,00	0,00
i. inne	204,72	352 031,65
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	90 546,40	144 169,73
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	90 546,40	144 169,73
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	90 546,40	144 169,73
PASYWA RAZEM	1 378 163,08	1 803 235,73

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Tytuł	za okres	za okres
	01.07.2020-30.09.2020	01.06.2021-30.09.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	611 738,21	937 747,69
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	611 738,21	937 747,69
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	503 971,58	684 684,69
I. Amortyzacja	9 602,68	35,01
II. Zużycie materiałów i energii	315 364,45	374 166,71
III. Usługi obce	157 561,64	266 801,34
IV. Podatki i opłaty, w tym	60,00	63,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	14 834,62	34 467,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	5 029,31	8 830,82



- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 518,88	320,00
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	107 766,63	253 063,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	165,28	37 864,73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	165,28	37 864,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 465,32	30 660,88
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne koszty operacyjne	1 465,32	30 660,88
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	106 466,59	260 266,85
G. Przychody finansowe	8 672,20	457,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	8 672,20	0,00
a) od jednostek powiązanych,	8 672,20	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	8 672,20	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych,	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	457,16
H. Koszty finansowe	-354,20	107,47
I. Odsetki, w tym	0,00	107,47
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	-35,21	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-1 313,63	0,00
IV. Inne	994,64	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	115 492,99	260 616,54
J. Podatek dochodowy	0,00	21 952,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	115 492,99	238 664,54

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NARASTAJĄCO

Tytuł	PLN	
	za okres	za okres
	01.01.2020- 30.09.2020	01.01.2021- 30.09.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	790 897,18	1 720 340,94
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	790 897,18	1 718 503,70



II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 837,24
B. Koszty działalności operacyjnej	833 697,66	1 580 077,68
I. Amortyzacja	10 267,68	105,03
II. Zużycie materiałów i energii	391 799,29	758 223,99
III. Usługi obce	333 685,93	725 108,44
IV. Podatki i opłaty, w tym	10 282,10	634,60
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	65 481,84	68 067,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	15 904,98	23 672,96
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 275,84	2 998,20
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 266,65
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-42 800,48	140 263,26
D. Pozostałe przychody operacyjne	128 184,07	414 594,33
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	122 518,51	0,00
II. Dotacje	0,00	153 899,95
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	5 665,56	260 694,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 478,91	34 274,13
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne koszty operacyjne	1 478,91	34 274,13
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	83 904,68	520 583,46
G. Przychody finansowe	9 463,29	746,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	8 672,20	0,00
a) od jednostek powiązanych,	8 672,20	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	8 672,20	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym	791,09	0,00
a) od jednostek powiązanych,	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	746,74
H. Koszty finansowe	12 782,23	116,33
I. Odsetki, w tym	86,31	116,33
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	11 520,14	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	74,29	0,00
IV. Inne	1 101,49	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	80 585,74	521 213,87
J. Podatek dochodowy	5 950,65	22 447,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	74 635,09	498 766,87



JEDNOSTKOWE, KWARTALNE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Treść		30.09.2020	30.09.2021
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	524 064,90	537 939,65
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	524 064,90	537 939,65
	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 213 087,40	2 213 087,40
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- odrzucenie wniosku o zm.kapitału przez KRS	0,00	0,00
	- wpłata	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 213 087,40	2 213 087,40
	2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
	2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
	3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
	3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
	4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	563 926,10	563 926,10
	4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	563 926,10	563 926,10
	5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
	5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
	6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
	6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00



	a) zwiększenie (wpłata)	0,00	0,00
	b) zwiększenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
	6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-705 558,89	-2 239 073,85
	7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-zasilenie kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- wypłacona dywidenda	0,00	0,00
	7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
	7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	705 558,89	2 239 073,85
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	705 558,89	2 239 073,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-1 547 389,71	0,00
	- pokrycie zyskiem	-1 547 389,71	0,00
	- pokrycie kapitałem zapasowym	0,00	0,00
	7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 252 948,60	2 239 073,85
	7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 252 948,60	-2 239 073,85
8.	Wynik netto	74 635,09	498 766,87
	a) zysk netto	74 635,09	498 766,87
	b) strata netto	0,00	0,00
II.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	598 699,99	1 036 706,52
III.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	598 699,99	1 036 706,52

JEDNOSTKOWY, KWARTALNY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	30.09.2020	30.09.2021
A.Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	74 635,09	498 766,87
II. Korekty razem	-464 161,41	-343 281,81
1. Amortyzacja	10 267,68	105,03
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-8 672,20	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-110 924,08	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-5 761,32	-23 864,00
6. Zmiana stanu zapasów	-197 644,02	-287 792,16
7. Zmiana stanu należności	-149 990,70	-166 933,99
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	16 647,20	119 216,48
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	71 231,35	169 886,78
10. Inne korekty	-89 315,32	-153 899,95



III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-389 526,32	155 485,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	475 625,05	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	122 519,51	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	353 105,54	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	353 105,54	0,00
- zbycie aktywów finansowych	193 174,44	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	88 672,20	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	71 258,90	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	214 000,00	188 910,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	76 910,57
2. Inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	214 000,00	112 000,00
a) w jednostkach powiązanych	214 000,00	112 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	261 625,05	-188 910,57
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	248 400,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	248 400,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	11 812,50
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	11 812,50
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	248 400,00	-11 812,50
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII)	120 498,73	-45 238,01
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	121 812,36	-45 238,01
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 313,63	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	250,33	76 709,44
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	122 062,69	31 471,43
- o ograniczonej możliwości dysponowania		



SKONSOLIDOWANA STRUKTURA AKTYWÓW I PASYWÓW

AKTYWA	PLN	
	stan na	stan na
	30.09.2020	30.09.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	744 009,04	740 936,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firm jednostek podporządkowanych	597 080,00	554 817,03
1. Wartość firmy - jednostki zależne	597 080,00	554 817,03
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 391,66	76 922,16
1. Środki trwałe	1 391,66	76 922,16
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d. środki transportu	0,00	76 910,57
e. inne środki trwałe	1 391,66	11,59
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	2 145,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	2 145,00
IV. Inwestycje długoterminowe	65 874,35	65 874,35
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00



- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	65 874,35	65 874,35
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	79 663,03	41 178,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 663,03	41 178,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	709 345,89	910 849,12
I. Zapasy	244 404,11	410 678,85
1. Materiały	244 404,11	410 678,85
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	310 291,13	446 804,66
1. Należności od jednostek powiązanych	13 610,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	13 610,00	0,00
- do 12 miesięcy	13 610,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. Inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. Inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	296 681,13	446 803,69
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	143 831,82	342 301,12
- do 12 miesięcy	143 831,82	342 301,12
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	80 516,00	88 356,18
c. inne	72 333,31	16 146,39
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	126 610,66	33 272,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	126 610,66	33 272,24
a. w jednostkach powiązanych	0,00	-57 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00



- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	126 610,66	33 272,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	126 610,66	33 272,24
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 039,99	20 093,37
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	1 453 354,93	1 651 785,66

PASywa	PLN	
	Stan na	Stan na
	30.09.2020	30.09.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	655 657,80	884 380,33
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 213 087,40	2 223 087,40
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	563 926,10	563 926,10
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 252 948,60	-2 230 646,46
VII. Zysk (strata) netto	131 592,90	328 013,29
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	1 080,00	1 080,00
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	796 617,13	766 325,33
I. Rezerwy na zobowiązania	17 545,68	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 545,68	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	634 400,00	41 343,78
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	634 400,00	41 343,78



a. kredyty i pożyczki	0,00	41 343,78
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e. inne	634 400,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	47 088,09	580 811,83
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a. z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a. z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	47 088,09	580 811,83
a. kredyty i pożyczki	0,00	41 343,78
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d. z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44 483,37	133 345,75
- do 12 miesięcy	44 483,37	133 345,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e. zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	10 135,92
h. z tytułu wynagrodzeń	2 400,00	0,00
i. inne	204,72	395 986,38
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	97 583,36	144 169,73
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	97 583,36	144 169,73
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	97 583,36	144 169,73
PASYWA RAZEM	1 453 354,93	1 651 785,66

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Tytuł	PLN	
	za okres	za okres
	01.07.2020-30.09.2020	01.07.2021-30.09.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	770 276,21	937 747,69
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	770 276,21	935 910,45



II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 837,24
B. Koszty działalności operacyjnej	530 992,71	741 918,95
I. Amortyzacja	9 602,68	35,01
II. Zużycie materiałów i energii	320 006,75	376 079,25
III. Usługi obce	179 639,24	278 265,86
IV. Podatki i opłaty, w tym	60,00	739,80
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	14 834,62	70 004,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	5 029,31	15 082,18
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 820,11	445,44
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 266,65
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	239 283,50	195 828,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 419,67	37 864,73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	5 419,67	37 864,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 313,88	30 660,88
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 313,88	30 660,88
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	242 389,29	203 032,59
G. Przychody finansowe	8 672,20	457,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	8 672,20	0,00
a) od jednostek powiązanych,	8 672,20	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	8 672,20	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych,	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	457,16
H. Koszty finansowe	-354,20	107,47
I. Odsetki, w tym	0,00	107,47
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	-35,21	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-1 313,63	0,00
IV. Inne	994,64	0,00
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H+I)	0,00	205 458,34
K. Odpis wartości firmy	0,00	32 554,00



I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	32 554,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą prawa własności	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	251 415,69	170 828,28
O. Podatek dochodowy	0,00	21 952,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	251 415,69	148 876,28

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NARASTAJĄCO

Tytuł	PLN	
	za okres	za okres
	01.01.2020-30.09.2020	01.01.2021-30.09.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 384 239,53	1 720 340,94
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 384 239,53	1 718 503,70
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 837,24
B. Koszty działalności operacyjnej	1 371 668,02	1 664 884,57
I. Amortyzacja	10 267,68	105,03
II. Zużycie materiałów i energii	707 649,03	760 536,53
III. Usługi obce	554 902,86	764 412,24
IV. Podatki i opłaty, w tym	10 282,10	1 911,40
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	65 481,84	103 604,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	15 904,98	29 924,32
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 179,53	3 123,64
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 266,65
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	12 571,51	55 456,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	133 479,18	421 089,54
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	122 518,51	0,00
II. Dotacje	0,00	153 899,95
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	10 960,67	267 189,59
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 138,21	34 274,13
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 138,21	34 274,13
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	142 912,48	442 271,78



G. Przychody finansowe	9 463,29	746,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	8 672,20	0,00
a) od jednostek powiązanych,	8 672,20	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	8 672,20	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym	791,09	0,00
a) od jednostek powiązanych,	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	746,74
H. Koszty finansowe	14 832,22	296,23
I. Odsetki, w tym	2 136,30	116,33
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	11 520,14	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	74,29	0,00
IV. Inne	1 101,49	179,90
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	0,00	444 798,35
K. Odpis wartości firmy	0,00	92 262,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	92 262,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą prawa własności	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	137 543,55	350 460,29
O. Podatek dochodowy	5 950,65	22 447,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	131 592,90	328 013,29

SKONSOLIDOWANE PRZEPIŁY PNIĘŻNE

Treść	30.09.2020	30.09.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	131 592,90	328 013,29
II. Korekty razem	-527 527,21	-188 041,72
1. Zyski mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą prawa własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	10 267,68	105,03
4. Odpisy wartości firmy	0,00	92 262,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00



7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-110 924,08	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	-5 761,32	-23 864,00
10. Zmiana stanu zapasów	-202 924,02	-287 792,16
11. Zmiana stanu należności	-136 875,35	-262 841,26
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-63 529,71	278 101,87
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	80 207,11	169 886,78
14. Inne korekty	-89 315,32	-153 899,95
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-395 934,31	139 971,60
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	436 483,13	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	122 519,51	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	313 963,62	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	313 963,62	0,00
- zbycie aktywów finansowych	154 032,52	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	88 672,20	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	71 258,90	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	210 000,00	188 910,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	76 910,57
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	210 000,00	112 000,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	210 000,00	112 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom)	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	226 483,13	-188 910,57
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	248 400,00	10 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	10 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	11 812,50
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	11 812,50
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00



8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	248 400,00	-1 812,50
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII.+BIII.+CIII)	78 948,82	-50 751,47
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	80 262,45	-50 751,47
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 313,63	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	46 348,21	84 023,71
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	126 610,66	33 272,24
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Treść		30.09.2020	30.09.2021
I.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	563 206,82	605 367,04
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO), PO KOREKTACH	612 206,82	605 367,04
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 213 087,40	2 218 087,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	5 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	5 000,00
	- odrzucenie wniosku o zm.kapitału przez KRS	0,00	0,00
	- wpłata	0,00	5 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 213 087,40	2 223 087,40
2.	uchylony	0,00	0,00
3.	uchylony	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	563 926,10	563 926,10
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	563 926,10	563 926,10
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00



6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (wpłata)	0,00	0,00
	b) zwiększenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-666 416,97	-2 230 646,46
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	8 427,39
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	39 141,92	8 427,39
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-zasilenie kapitału zapasowego	0,00	0,00
	- wypłacona dywidenda	39 141,92	0,00
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	8 427,39
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	705 558,89	2 239 073,85
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	705 558,89	2 239 073,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-1 547 389,71	0,00
	- pokrycie zyskiem	-1 547 389,71	0,00
	- pokrycie kapitałem zapasowym	0,00	0,00
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 252 948,60	2 239 073,85
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 252 948,60	-2 230 646,46
9.	Wynik netto	131 592,90	328 013,29
	a) zysk netto	0,00	406 504,87
	b) strata netto	-131 592,90	78 491,58
II.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	655 657,80	884 380,33
III.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	655 657,80	884 380,33



1.1. PODSTAWOWE DANE

Spółka Foto Volt Eko Energia S.A. powstała w wyniku przekształcenia firmy pod nazwą Investment Fund Market Sp. z o.o. aktem notarialnym sporządzonym w dniu 5 lutego 2009 roku w Kancelarii Notarialnej Adama Robaka, Katowice, ul. Uniwersytecka 13, przez notariusza Adama Robaka (repeytorium A nr 18/2009) jako spółka akcyjna, na czas nieoznaczony.

Foto Volt Eko Energia S.A. jest zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000322019.

✦ Nazwa jednostki:	Foto Volt Eko Energia S.A.
✦ Kraj siedziby:	Polska
✦ Siedziba spółki:	Tychy
✦ Form prawna:	Spółka Akcyjna
✦ Przepisy prawa:	Prawo polskie, zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych
✦ Adres siedziby:	Bohaterów Warszawy 16/1 43-100 Tychy
✦ Numery telekomunikacyjne:	tel. +48 32 6303170
✦ Poczta elektroniczna:	kontakt@fotovolt.pl
✦ Strona internetowa:	www.fotovolt.pl
✦ REGON:	015611781
✦ NIP:	526-27-50-360

Spółka została utworzona i działa zgodnie z przepisami prawa polskiego. Spółka prowadzi działalność w oparciu o przepisy ustawy Kodeks spółek handlowych z dnia 15 września 2000 roku (Dz. U. 2016.1578 tj. z dnia 2016.09.29) i działa zgodnie z postanowieniami przedmiotowej ustawy. Z chwilą uzyskania statusu spółki publicznej, tj. od 11 lipca 2013 roku, Emitent działa również na podstawie regulacji dotyczących funkcjonowania rynku kapitałowego.

Przedmiotem działalności Spółki jest wykonywanie instalacji elektrycznych na rynku Odnawialnych Źródeł Energii.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień bilansowy, tj. 30 września 2021 roku oraz na dzień sporządzenia informacji finansowej wynosi 2.213.087,40 zł (w całości opłacony).

Struktura kapitału zakładowego według rodzaju emisji na dzień sporządzenia niniejszego Raportu przedstawia się następująco:

<i>Seria</i>	<i>Liczba akcji (szt.)</i>	<i>Udział w kapitale zakładowym (%)</i>	<i>Liczba głosów</i>	<i>Udział w ogólnej liczbie głosów</i>
Seria A1	5 500 000	24,85%	5 500 000	24,85%
Seria A2	11 250 000	50,83%	11 250 000	50,83%
Seria B	4 900 000	22,14%	4 900 000	22,14%
Seria C	15 874	0,07%	15 874	0,07%
Seria D	265 000	1,21%	265 000	1,21%
Seria E	200 000	0,90%	200 000	0,90%
SUMA	22 130 874	100%	22 130 874	100%

Źródło: Emitent



Władze Spółki składają się z organów zarządzających i nadzorczych. Organem zarządzającym jest Zarząd. Organem nadzorczym jest Rada Nadzorcza.

Na dzień sporządzenia informacji finansowej w skład Zarządu Emitenta wchodzi:

- ✦ Prezes Zarządu – Aleksander Jawień

Kompetencje i zasady pracy Zarządu Emitenta określone zostały w następujących dokumentach:

- ✦ Statut Spółki
- ✦ Regulamin Zarządu
- ✦ Dobre Praktyki Spółek Notowanych na New Connect
- ✦ obowiązujące przepisy prawne

Doświadczenie i kompetencje Zarządu zostały opublikowane na stronie internetowej Spółki fotovolt.pl

Na dzień sporządzenia informacji finansowej w skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- ✦ Przewodniczący Rady Nadzorczej – Wioletta Buczek
- ✦ Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej – Joanna Smolińska
- ✦ Sekretarz Rady Nadzorczej – Janusz Wyląg
- ✦ Członek Rady Nadzorczej – Izabela Piecuch-Jawień
- ✦ Członek Rady Nadzorczej – Jacek Jawień

Rada Nadzorcza Emitenta działa w oparciu o:

- ✦ Statut Spółki
- ✦ Regulamin Rady Nadzorczej
- ✦ Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect
- ✦ obowiązujące przepisy prawne

Doświadczenie i kompetencje Rady Nadzorczej zostały opublikowane na stronie internetowej ri.fotovolt.pl

1.2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU KWARTALNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Zawarte w Raporcie sprawozdania finansowe za okres kończący się 30 września 2021 r. nie były przedmiotem przeglądu lub badania przez firmę audytorską. Dane kwartalne zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej „ustawą”. Emitent nie przeprowadzał w prezentowanym okresie sprawozdawczym zmian w stosowanych zasadach. Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia kwartalnego skróconego sprawozdań finansowych odpowiadają zasadom przyjętym przez Emitenta przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Raport zawiera dane za okres kończący się dnia 30 września 2021 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 30 września 2020 roku. Raport jest przedstawiony w polskich złotych („PLN”, „zł”).

Niniejsze Raport został sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości w branży odnawialnych źródeł energii.

Dnia 15 czerwca 2022 roku niniejszy Raport za okres kończący się 30 września 2021 roku został przez Zarząd zatwierdzony do publikacji.



1.3. OPIS PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Rok podatkowy jednostki pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Księgi rachunkowe zamykane są na dzień bilansowy. Rok podatkowy podzielony jest na miesięczne okresy sprawozdawcze.

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości, Emitent stosuje następujące metody inwentaryzacji:

- spis z natury dotyczy: środków pieniężnych w kasie, papierów wartościowych, środków trwałych, zapasów materiałów, towarów, produktów gotowych i półproduktów.
- potwierdzenia sald dotyczy: środków pieniężnych w banku, lokat, pożyczek, należności od kontrahentów

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości inwentaryzację przeprowadza się:

- raz w ciągu 4 lat w przypadku środków trwałych oraz maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie, znajdujących się na terenie strzeżonym;
- raz w ciągu 2 lat w przypadku zapasów materiałów, towarów, produktów gotowych oraz półproduktów znajdujących się w strzeżonych składowiskach i objętych ewidencją ilościowo-wartościową;
- co roku w przypadku pozostałych aktywów.

Aktywa pieniężne, papiery wartościowe oraz produkty w toku produkcji podlegają spisowi na dzień bilansowy.

Termin inwentaryzacji uważa się za dochowany dla pozostałych aktywów, jeżeli inwentaryzację rozpoczęto nie wcześniej niż 3 miesiące przed końcem roku obrotowego, a zakończono do 15 dnia następnego roku, ustalenie zaś stanu nastąpiło przez dopisanie lub odpisanie od stanu stwierdzonego drogą spisu z natury lub potwierdzenia sald – przychodów i rozchodów (zwiększeń i zmniejszeń), jakie nastąpiły między datą spisu lub potwierdzenia a dniem ustalenia stanu wynikającego z ksiąg rachunkowych, przy czym stan wynikający z ksiąg rachunkowych nie może być ustalony po dniu bilansowym.

Emitent dokonuje wyceny aktywów i pasywów zgodnie z postanowieniami aktualnej Ustawy o rachunkowości w oparciu o poniższe zasady:

★ ŚRODKI TRWAŁE

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu



Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodujące, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia wzrosła.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona jest o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone są z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie wartości środków trwałych do użytkowania.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub poniżej 3.500 PLN będą amortyzowane jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych.

Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obniżają pozostałe koszty operacyjne.

★ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki. Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według cen ich nabycia pomniejszonych o umorzenie. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych i odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

★ INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków.

★ NALEŻNOŚCI

Należności ustalane są według wartości wymaganej pomniejszonej o odpisy aktualizujące na wątpliwe i złe długi na koniec okresu sprawozdawczego. Odpis aktualizujący zaliczany jest do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, którego dotyczy.

Odpisy aktualizacyjne dokonuje się w odniesieniu do należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem
- od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszeniu upadłości – w wysokości 100% należności
- kwestionowanych lub z którymi dłużnik zalega, a spłata należności nie jest prawdopodobna do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem
- stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania



- przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności
- których indywidualna ocena ujawnia ryzyko nieściągalności

Na dzień bilansowy należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

★ ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, według wartości godziwej.

Na dzień bilansowy zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

★ REZERWY

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

★ INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

Pożyczki krótkoterminowe

Udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozchód gotówki w walutach obcych wycenia się według metody FIFO.

★ INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE I INSTRUMENTY FINANSOWE

Klasyfikacja instrumentów finansowych:

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane poniżej nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia, w tym w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Podział instrumentów finansowych:

Aktywa finansowe dzieli się na:

- udziały i akcje



- udzielone pożyczki
- inne papiery wartościowe
- pozostałe aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- kredyty i pożyczki
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
- zobowiązania wekslowe
- pozostałe zobowiązania finansowe (w tym zobowiązania leasingowe)

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych:

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, tj. w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji. Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu oraz aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wartości godziwej. Skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży do wartości godziwej odnosi się na kapitał własny. W sytuacji kiedy następuje trwała utrata wartości, przeszacowanie odnosi się w ciężar rachunku zysków i strat.

W przypadku gdy wartości godziwej nie da się ustalić w sposób wiarygodny aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia.

Pożyczki i należności własne, z wyjątkiem przeznaczonych do obrotu wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia, oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie.

Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, można wyceniać w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.

Aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia za pomocą efektywnej stopy procentowej.

Udziały w jednostkach powiązanych wycenia się w cenie nabycia.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu wycenia się w wartości godziwej.

Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe, wycenia się:

- Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.
- Zobowiązania finansowe, o przewidywanym strumieniu pieniężnym wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia.
- Udzielone przez jednostkę gwarancje wycenia się do dnia ich wygaśnięcia w wartości godziwej podjętego zobowiązania.



★ ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej, niż 12 miesięcy od dnia bilansowego
- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej, niż 12 miesięcy od dnia bilansowego

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

★ ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW BIERNE

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, możliwych do oszacowania w sposób wiarygodny na podstawie danych planistycznych lub na podstawie realizacji produkcji.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczeń są uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

★ ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Rozliczenia międzyokresowe przychodów Spółki obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- wartość przyjętych nieodpłatnie – w tym w drodze darowizny – środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, rozliczana równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych tych składników majątku.

★ PRZYCHODY

Przychody są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Za przychody i zyski Grupa uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w sposób inny, niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Przychody wykazuje się w wartości netto (z wyłączeniem podatku VAT) po uwzględnieniu rabatów, zwrotów, prowizji.

★ KOSZTY

Koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.



Przez koszty i straty Grupa rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w sposób inny, niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Grupa sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

★ **PODATEK DOCHODOWY**

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są tworzone.

★ **KAPITAŁY**

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z wypracowanego przez Spółkę zysku na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

★ **RÓŻNICE KURSOWE**

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nieruchomości inwestycyjnych, środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

W ciągu roku obrotowego:

- operacje sprzedaży i kupna oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego ogłoszonym dla danej waluty z dnia poprzedzającego dzień transakcji;
- pozostałe operacje wycenia się po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego ogłoszonym dla danej waluty z dnia poprzedzającego dzień transakcji.

★ **WYNIK FINANSOWY**

Grupa sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

★ **METODA KONSOLIDACJI**

Skonsolidowany raport jest sporządzany zgodnie z metodą pełną konsolidacji.



2. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

2.1. KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA

III kwartał br. był okresem zwiększenia zainteresowania usługami Emitenta ze względu na plany nowego systemu opustów, mniej korzystnego dla prosumentów w porównaniu z obecnie obowiązującym oraz realizacją III edycji rządowego Programu Priorytetowego „Mój Prąd”.

Dodatkowo przedsiębiorcy zgłaszali zainteresowanie realizacją projektów PV ze względu na chęć ograniczenia kosztów energii elektrycznej, której ceny nadal rosły wzrosły w III kw. br.

Oba te trendy przełożyły się na liczbę wykonanych instalacji oraz ich moc. W III kw. Emitent podpisał znaczącą umowę o wartości 1,747 mln zł na instalację PV na obiekcie przemysłowym o mocy 629,83 kWp, o czym poinformowano raportami bieżącymi nr 14/2021 oraz nr 20/2021. W III kw. zaksięgowano przychody w wys. 15% wartości powyższej umowy. Pozostała część zostanie uwzględniona w przychodach IV kw. br. oraz I kw. 2021 r.

2.2 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA

Emitent nie zanotował ww. zdarzeń.

2.3 INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI EMITENTA W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent na bieżąco prowadzi analizy rynkowe zmierzające do zaoferowania klientom Spółki najbardziej innowacyjnych rozwiązań w branży OZE w segmencie instalacji fotowoltaicznych. Efektem jest wzrost efektywności poprzez skrócenie czasu montażu oraz spadek jednostkowego kosztu zainstalowanego kW dla klienta.

Emitent rozwija działalność na rynku większych instalacji fotowoltaicznych i zamierza w najbliższym czasie zapewnić sobie dzierżawę gruntów rolnych pod projekty farm fotowoltaicznych o mocach od 2 MW wzwyż.

Obecnie Emitent prowadzi 3 projekty farm PV.

Pierwszy, w ramach spółki zależnej Foto Volt Eko Energia SA Farma PV 3 Sp. z o.o., jest na etapie uzyskiwania warunków przyłączeniowych dla instalacji PV o mocy min. 1,75 MWp z celem uzyskania ww. warunków w I kw. 2022 r. Spółka zależna posiada długoletnią umowę dzierżawy 9 ha gruntów rolnych, z czego pod powyższy projekt wykorzystano 3 ha.

Drugi projekt realizowany jest w ramach spółki zależnej Foto Volt Eko Energia SA Farma PV 1 Sp. z o.o. Spółka ta posiada długoterminową umowę dzierżawy 4,19 ha gruntów rolnych z celem uzyskania zgód na budowę farmy o mocy 2 MWp. Projekt jest na wczesnym etapie gromadzenia dokumentacji projektowej i zgód właściwych urzędów.

Trzeci projekt realizowany jest w ramach spółki zależnej Foto Volt Eko Energia SA Farma PV 2 Sp. z o.o. Projekt jest na etapie negocjacji długoterminowej umowy dzierżawy gruntów rolnych o pow. powyżej 3,5 ha z celem uzyskania zgód na budowę farmy o mocy 2 MWp.

Emitent planuje zapewnić sobie nieruchomości do realizacji farm PV o mocy min. 25 MWp.



2.4. SEZONOWOŚĆ LUB CYKLICZNOŚĆ W DZIAŁALNOŚCI EMITENTA

Sezonowość działalności Emitenta może występować ze względu na pory roku. Należy wziąć pod uwagę, że okres zimowy nie sprzyja prowadzeniu działalności instalatorskiej na wolnym powietrzu. Inwestorzy powinni wziąć pod uwagę, że nadal panująca pandemia może wpływać na odsuwanie decyzji inwestycyjnych niektórych klientów na późniejsze okresy.

2.5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

Dokument informacyjny Emitenta z dnia 26 czerwca 2013 roku nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

2.6. STANOWISKO ZARZĄDU EMITENTA ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2021.

2.7. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Liczba pracowników	3
Przeciętna liczba pracowników w przeliczeniu na pełny etat	3
Inne formy zatrudnienia	0
Struktura zatrudnienia wg wykształcenia w przeliczeniu do ilości osób zatrudnionych	Średnie – 0,00% Wyższe – 100 %
Struktura zatrudnienia wg płci w przeliczeniu do ilości osób zatrudnionych	Kobiety – 33,33 % Mężczyźni – 66,67 %

Źródło: Emitent

2.8. INFORMACJA NA TEMAT STRUKTURY WŁASNOŚCI ZNACZNYCH PAKIETÓW AKCJI

Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego raportu okresowego, przedstawia się następująco:

Imię i nazwisko / nazwa	Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZA
Aleksander Jawień wraz z UBP Eastern European Partners Ltd.	A1, A2, E	16 850 000	76,14%	76,14%
Pozostali	B, C, D, E	5 280 874	23,86%	23,86%
SUMA		22 130 874	100,00%	100,00%



Większościowym akcjonariuszem Emitenta posiadającym na dzień przekazania niniejszego raportu co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki, jest spółka UBP Eastern European Partners Ltd. Wskazanemu Akcjonariuszowi przysługują w całości akcje serii A1 i A2, co łącznie daje temu akcjonariuszowi 16 750 000 akcji, co daje prawo do 16 750 000 głosów co stanowi 75,68% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Emitenta. W związku z powyższym Spółka UBP Eastern European Partners Ltd. jest w stosunku do Emitenta spółką dominującą w rozumieniu przepisu art. 4 § 1 pkt. 4 KSH.

Jedynym udziałowcem spółki UBP Eastern European Partners Ltd. jest Aleksander Jawień.

Akcje Spółki nie są akcjami uprzywilejowanymi w rozumieniu art. 351 – 353 Kodeksu spółek handlowych. Żadnemu z akcjonariuszy, zgodnie z treścią Statutu Emitenta, nie przysługują uprawnienia osobiste w rozumieniu art. 354 KSH. Obrót akcjami Spółki podlega zasadom i ograniczeniom określonym w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu.

2.9. ZESTAWIENIE ZMIAN W STANIE POSIADANIA AKCJI EMITENTA LUB UPRAWNIEN DO NICH PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE

Stan posiadania akcji Emitenta, według jego najlepszej wiedzy, przez osoby wchodzące w skład Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta, na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:

<i>Imię i nazwisko/Nazwa</i>	<i>Funkcja</i>	<i>Seria akcji</i>	<i>Liczba akcji</i>	<i>Udział w kapitale zakładowym</i>	<i>Udział w liczbie głosów na WZA</i>
Aleksander Jawień wraz z UBP Eastern European Partners Ltd.	Prezes Zarządu Emitenta	A1	16 850 000	76,14%	76,14%
		A2			
		B			
		E			
SUMA			16 850 000	76,14%	76,14%

Źródło: Emitent

2.10. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM

W okresie sprawozdawczym oraz do daty sporządzenia niniejszego sprawozdania Emitent nie był stroną postępowań przed organami rządowymi, postępowań sądowych istotnych dla sytuacji finansowej lub rentowności Emitenta.

2.11. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

W prezentowanym okresie sprawozdawczym Emitent nie zawierał istotnych transakcji z podmiotami powiązanyymi na warunkach innych niż rynkowe.



2.12. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA PORECZEŃ KREDYTU, POŻYCZKI LUB GWARANCJI O WARTOŚCI CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

W omawianym okresie sprawozdawczym transakcje takie nie wystąpiły.

2.13. OPIS STRUKTURY GŁÓWNYCH LOKAT KAPITAŁOWYCH LUB GŁÓWNYCH INWESTYCJI KAPITAŁOWYCH

Na datę sporządzenia niniejszego sprawozdania Emitent posiada następujące spółki w 100% zależne od Emitenta:

- Foto Volt Eko Energia S.A. Farma PV 1 Sp. z o.o.,
- Foto Volt Eko Energia S.A. Farma PV 2 Sp. z o.o.,
- Foto Volt Eko Energia S.A. Farma PV 3 Sp. z o.o.

Spółki zależne podlegają konsolidacji metodą pełną.

2.14. INFORMACJA NT. STRUKTURY GRUPY KAPITAŁOWEJ

Emitent posiada następujące spółki w 100% zależne od Emitenta:

- Foto Volt Eko Energia S.A. Farma PV 1 Sp. z o.o.,
- Foto Volt Eko Energia S.A. Farma PV 2 Sp. z o.o.,
- Foto Volt Eko Energia S.A. Farma PV 3 Sp. z o.o.

Ww. spółki to podmioty zarejestrowane w celu realizacji projektów farm PV przez Emitenta.

Spółka Foto Volt Eko Energia S.A. Farma PV 1 Sp. z o.o. posiada umowę dzierżawy 4,19 ha gruntów rolnych w woj. dolnośląskim na okres 29 lat. Projekt jest na wstępnym etapie pozyskiwania dokumentacji niezbędnej do uruchomienia farmy PV. Wnioskowane jest umiejscowienie i przyłączenie instalacji o mocy pow. 2 MWp. Projekt może zostać rozszerzony do 4 MWp w przyszłości.

Spółka Foto Volt Eko Energia S.A. Farma PV 2 Sp. z o.o., oczekuje na popisanie umowy dzierżawy gruntu o pow. ponad 3,5 z celem zrealizowania projektu o mocy ponad 2 MWp. Grunt znajduje w woj. śląskim.

Spółka Foto Volt Eko Energia S.A. Farma PV 3 Sp. z o.o., posiada umowę dzierżawy 9 ha gruntów rolnych w woj. dolnośląskim na okres 29 lat. Projekt jest na etapie pozyskiwania warunków przyłączenia farmy PV o mocy pow. 1,75 MWp. Projekt może zostać rozszerzony do 8 MWp lub więcej w przyszłości. Grunt znajduje się w woj. zachodniopomorskim.

2.15. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA WYNIKI OSIĄGNIĘTE PRZEZ EMITENTA W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

Pozytywny wpływ na liczbę realizowanych instalacji PV w następnych okresach będą miały:

- rosnące ceny energii elektrycznej,
- programy dofinansowania przez gminy instalacji odnawialnych źródeł energii w rejonie działalności Spółki.



- wprowadzenie w 2021 r. opłaty mocowej, co spowodowało skokowy wzrost kosztów energii elektrycznej dla przedsiębiorców i ich wzmożone zainteresowanie instalacjami PV,
- skupienie wysiłków marketingowych Emitenta na pozyskanie większych instalacji PV tzn. pow. 50 kWp.

Atutami Emitenta na rynku OZE w segmencie instalacji fotowoltaicznych są:

- doświadczenie w realizacji prywatnych i komercyjnych instalacji fotowoltaicznych,
- hurtowe zakupy sprzętu do realizacji instalacji, co obniża jednostkowy koszt zamontowanego kW i przekłada się na konkurencyjny poziom cen oferowanych usług,
- wysoka jakość usług oraz oferowanych komponentów,
- współpracownicy posiadający ponad 20-letnie doświadczenie w pracach elektrycznych na wysokościach oraz uprawnienia elektryczne i certyfikaty Urzędy Dozoru Technicznej w zakresie Odnawialnych Źródeł Energii,
- krótkie terminy realizacji i wykonawstwa.
- Zdobywanie eksperckiej wiedzy na rynku większych instalacji PV.

Ww. czynniki przekładają się bezpośrednio na poziom rentowności Emitenta.

2.16. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA WYNIKI FINANSOWE EMITENTA

W omawianym okresie sprawozdawczym zdarzenia takie nie wystąpiły.

2.17. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA

W omawianym okresie sprawozdawczym zdarzenia takie nie wystąpiły.