



Polenergia S.A.

(spółka akcyjna z siedzibą przy ul. Kruczej 24/26, 00-526, Warszawa, Polska, zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000026545)

Suplement nr 2

do prospektu spółki Polenergia S.A. („Spółka”)

zatwierdzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 27 stycznia 2022 r. („Prospekt”)

Niniejszy suplement do Prospektu został sporządzony na podstawie art. 23 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylecia dyrektywy 2003/71/WE („**Rozporządzenie Prospektowe**”) w związku z opublikowaniem w dniu 7 kwietnia 2022 r. skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r. („**Raport**”).

Terminy pisane wielką literą w niniejszym Suplemencie nr 2 („**Suplement**”) mają znaczenie nadane im w Prospekcie, w szczególności w rozdziale „*Skróty i definicje*”.

Emitent niniejszym Suplementem włącza do Prospektu przez odesłanie Raport. Według oceny Emitenta w związku z opublikowaniem Raportu, nie zaistniały zmiany w sytuacji finansowej Emitenta istotnie odbiegające od tendencji i informacji w tym zakresie przedstawionych w Prospekcie. W opinii Emitenta, informacje finansowe zawarte w Raporcie nie mają istotnego wpływu na ocenę Grupy.

W związku z powyższym w ocenie Emitenta wystarczającym jest włączenie do Prospektu danych zawartych w Raporcie przez odesłanie, nie jest natomiast zasadna aktualizacja o dane z Raportu części Prospektu opisującej sytuację finansową Grupy, w szczególności aktualizacja rozdziału „*Wybrane Informacje Finansowe*” Prospektu. Dodatkowo, aktualizacja taka nie stanowiłaby dla inwestorów istotnej wartości dodanej, ponieważ zawierałaby dane publicznie dostępne (od dnia 7 kwietnia 2022 r.) już przed datą publikacji niniejszego Suplementu. Tym samym treść Suplementu obejmująca aktualizację opisu sytuacji finansowej Emitenta, nie zawierałaby w tej części Suplementu nowych informacji istotnych dla decyzji o inwestycji w Akcje Oferowane.

Aktualizacja 1.

W części „*PODSUMOWANIE – Jakie są kluczowe informacje finansowe dotyczące emitenta*” (str. 3 Prospektu) Prospekt zostaje zaktualizowany poprzez dodanie na końcu pierwszego paragrafu zdania o następującej treści:

„Ponadto, poprzez odesłanie do Prospektu zostało włączone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r., wraz z raportem niezależnego biegłego rewidenta, opublikowane w dniu 7 kwietnia 2022 r.”

Aktualizacja 2.

W części „*PODSUMOWANIE – Jakie są kluczowe informacje finansowe dotyczące emitenta*” (str. 3 Prospektu) Prospekt zostaje zaktualizowany poprzez dodanie na końcu drugiego paragrafu zdania o następującej treści:

Poniższe wybrane informacje finansowe na dzień i za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2021 r. i 31 grudnia 2020 r. pochodzą ze skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r.

Aktualizacja 3.

W części „PODSUMOWANIE – Jakie są kluczowe informacje finansowe dotyczące emitenta” (str. 3 Prospektu) w tabelkach dodaje się kolumnę z danymi na dzień 31 grudnia 2021 r.:

Wybrane pozycje z rachunku zysków i strat

	Na dzień 31 grudnia 2021
	(zbadane)
	(kwoty w tys. PLN)
Przychody z umów z klientami	3 096 316
Inne przychody.....	902 737
Przychody ze sprzedaży	3 999 053
Koszt własny sprzedaży	(3 656 955)
Zysk brutto ze sprzedaży	342 098
Pozostałe przychody operacyjne	4 546
Koszty sprzedaży	(538)
Koszty ogólnego zarządu	(77 275)
Pozostałe koszty operacyjne.....	(34 923)
Przychody finansowe	230 274
Koszty finansowe	(44 130)
Koszty związane z wynikiem na utracie kontroli nad jednostkami zależnymi	-
Zysk brutto	420 052
Podatek dochodowy	(85 525)
Zysk netto.....	337 280
EBITDA**.....	361 160
Skorygowana EBITDA	361 160

**EBITDA nie jest miarą wyników operacyjnych ani płynności według MSR

Skonsolidowany bilans

	Na dzień 31 grudnia 2021
	(zbadane)
	(kwoty w tys. PLN)
AKTYWA	
Aktywa trwale (długoterminowe).....	3 333 889
Rzeczowe aktywa trwale	2 514 987
Wartości niematerialne	6 392
Wartość firmy jednostek podporządkowanych	69 129
Aktywa finansowe	453 753
Aktywa finansowe wycenione metodą praw własności	283 593
Należności długoterminowe	2 554
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	3 438
Rozliczenia międzyokresowe	43
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	2 273 292
Zapasy	45 078
Należności z tytułu dostaw i usług	219 909
Należności z tytułu podatku dochodowego	10 061
Pozostałe należności krótkoterminowe	353 753
Rozliczenia międzyokresowe	8 261
Krótkoterminowe aktywa finansowe.....	1 248 864
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty.....	387 366
AKTYWA RAZEM.....	5 607 181

	Na dzień 31 grudnia 2021
	(zbadane)
	(kwoty w tys. PLN)
PASYWA	
Kapitał własny	1 857 092
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej.....	1 857 092
Kapitał zakładowy.....	90 887
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	557 983
Kapitał rezerwowy z wyceny opcji	13 207
Pozostałe kapitały rezerwowe	618 105
Zysk z lat ubiegłych	239 486
Zysk netto.....	337 376
Różnice kursowe z przeliczenia	48
Udziały niedające kontroli.....	-
Zobowiązania długoterminowe	1 609 033
Kredyty bankowe i pożyczki.....	1 020 429
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	105 420
Rezerwy	23 380
Rozliczenia międzyokresowe	43 704
Zobowiązania z tytułu leasingu.....	207 556
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów terminowych	207 044
Pozostałe zobowiązania.....	1 500
Zobowiązania krótkoterminowe	2 141 056
Kredyty bankowe i pożyczki.....	413 922
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	230 946
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	14 475
Zobowiązania z tytułu leasingu.....	11 734
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów terminowych	1 216 122
Pozostałe zobowiązania.....	211 512
Rezerwy	3 647
Rozliczenia międzyokresowe	38 698
PASYWA RAZEM.....	5 607 181

Aktualizacja 4.

W części „*ISTOTNE INFORMACJE – Prezentacja Informacji Finansowych - Informacje Finansowe dotyczące Spółki*” (str. 30 Prospektu) Prospekt zostaje zaktualizowany poprzez dodanie na końcu pierwszego paragrafu zdania o następującej treści:

„Ponadto, poprzez odesłanie do Prospektu zostało włączone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021 r., wraz z raportem niezależnego biegłego rewidenta, opublikowane w dniu 7 kwietnia 2022 r.”

Aktualizacja 5.

W części „*ISTOTNE INFORMACJE - Dokumenty zamieszczone w Prospekcie przez odniesienie*” (str. 32 Prospektu) Prospekt zostaje zaktualizowany poprzez dodanie po punkcie „Śródroczne Sprawozdanie Finansowe” dodatkowego punktu o następującej treści:

- Historyczne informacje finansowe 2021 Emitenta na dzień i za rok zakończony 31 grudnia 2021 r. wraz ze sprawozdaniem z badania przez niezależnego biegłego rewidenta:

a) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2021r. wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta: https://www.polenergia.pl/raporty_okresowe/raport-okresowy-roczny-skonsolidowany-za-2021-rs/;

b) sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za okres 12 miesięcy zakończony w dniu 31 grudnia 2021 r.: https://www.polenergia.pl/raporty_okresowe/raport-okresowy-roczny-skonsolidowany-za-2021-rs/.

Aktualizacja 6.

W części „*INFORMACJE DODATKOWE - Dokumenty udostępnione do wglądu*” (str. 198 Prospektu) Prospekt zostaje zaktualizowany poprzez dodanie w pierwszym zdaniu na końcu dodatkowego punktu (v) o następującej treści: „oraz (v) skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2021 r.”

W imieniu Spółki:

Tomasz Kietliński

Wiceprezes Spółki

Piotr Maciolek

Członek Zarządu Spółki