

**Holiday Park & Resort spółka z ograniczoną  
odpowiedzialnością**

**SKONSOLIDOWANA INFORMACJA  
FINANSOWA**

za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Śrem dnia 29.04.2022r.

## NOTA WPROWADZAJĄCA

Niniejsza skonsolidowana informacja finansowa została sporządzona przez Holiday Park & Resort Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Śremie, ul. Fryderyka Chopina 1J (Spółka) na potrzeby wypełnienia obowiązków sprawozdawczych wynikających z warunków emisji obligacji serii A wyemitowanych przez Spółkę, dla których poręczycielem jest Holiday Park & Resort Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k (Holiday Park & Resort Sp. z o.o. sp.k.) zwana dalej Poręczycielem.

Podstawą sporządzenia skonsolidowanej informacji finansowej były dane finansowe pochodzące z rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych Poręczyciela oraz jego spółek celowych Holiday Park & Resort Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością Gastronomii Sp.k (Holiday Park & Resort Sp. z o.o. Gastronomii sp.k.) oraz Holiday Park & Resort Sp. z ograniczoną odpowiedzialnością Serwis Sp.k (Holiday Park & Resort Sp. z o.o. Serwis sp.k.), zwanych dalej łącznie Spółki Celowe, sporządzone za okres sprawozdawczy kończący się w dniu 31.12.2021 roku.

Spółki Celowe zostały utworzone w celu przeniesienia działalności z Poręczyciela zgodnie z poniższym:

- Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomii sp.k, która koncentruje się na prowadzeniu restauracji i bistro na ośrodkach Holiday Park & Resort,
- Holiday Park & Resort sp. z o.o. Serwis sp.k, która świadczyła usługi utrzymania obiektów, w szczególności prania, sprzątnięcia i utrzymania terenów zielonych. Spółka została zlikwidowana na dzień 31.12.2021r.

Skonsolidowana informacja finansowa, w szczególności została sporządzona na podstawie następujących założeń:

1. poszczególne pozycje skonsolidowanej informacji finansowej stanowią sumę jednostkowych danych finansowych zawartych w rocznych sprawozdaniach finansowych Poręczyciela oraz Spółek Celowych z uwzględnieniem:
  - a. wyłączenia należności i zobowiązań z tytułu umów pożyczek zawartych w 2020 r. oraz 2021r. pomiędzy Poręczycielem a Spółkami Celowymi,
  - b. wyłączenia odsetek od powyższych pożyczek z przychodów i kosztów,
  - c. wyłączenia udziałów i kapitałów z tytułu nabycia udziałów Poręczyciela w Spółkach Celowych,
  - d. wyłączenia przychodów i kosztów z prowadzonej działalności operacyjnej zgodnie z zawartymi umowami pomiędzy Poręczycielem a Spółkami Celowymi,
  - e. wyłączenia wypłaconych zaliczek z tytułu udziału w zyskach w Spółkach Celowych,
  - f. wyłączenia przepływów między Poręczycielem a Spółkami Celowymi w rachunku przepływów pieniężnych.

Niniejsza skonsolidowana informacja finansowa obejmuje:

1. bilans na 31.12.2021 r.,
2. rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.,
3. rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

W skonsolidowanej informacji finansowej uwzględnione zostały następujące transakcje:

1. Dnia 28.12.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Serwis sp.k umowę pożyczki na cele operacyjne na kwotę 50.000,00 zł.
2. Dnia 30.12.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę pożyczki na cele operacyjne na kwotę 1.665.000,00 zł.
3. Dnia 01.05.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Serwis sp.k umowę najmu powierzchni w celu prowadzenia biura firmy.
4. Dnia 11.05.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę najmu powierzchni w celu prowadzenia biura firmy.
5. Dnia 18.02.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę o świadczenie usług cateringowych na ośrodkach Holiday Park & Resort.
6. Dnia 18.02.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Serwis sp.k umowę o świadczenie usług sprzątania i utrzymania powierzchni zielonych oraz usług sprzątania domków i apartamentów oraz usług prania ręczników na ośrodkach Holiday Park & Resort.
7. Dnia 30.12.2020 Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Serwis sp.k w kwocie 10.000,00 zł.
8. Dnia 30.12.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę najmu kawiarni HPR Ustronie Morskie w celu prowadzenia działalności przez HPR Gastronomia.
9. Dnia 30.12.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę najmu kawiarni HPR Mielno w celu prowadzenia działalności przez HPR Gastronomia.
10. Dnia 30.12.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę najmu kawiarni HPR Rowy w celu prowadzenia działalności przez HPR Gastronomia.
11. Dnia 30.12.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę najmu kawiarni HPR Niechorze w celu prowadzenia działalności przez HPR Gastronomia.
12. Dnia 30.12.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę najmu kawiarni HPR Pobierowo w celu prowadzenia działalności przez HPR Gastronomia.
13. Dnia 30.12.2020 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę najmu kawiarni HPR Grzybowo w celu prowadzenia działalności przez HPR Gastronomia.
14. Dnia 08.01.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 20.000,00 zł.

15. Dnia 18.01.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 220.000,00 zł.
16. Dnia 20.01.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 65.000,00 zł.
17. Dnia 28.01.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 30.000,00 zł.
18. Dnia 09.02.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 30.000,00 zł.
19. Dnia 15.02.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 65.000,00 zł.
20. Dnia 18.02.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 165.000,00 zł.
21. Dnia 24.02.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 100.000,00 zł.
22. Dnia 04.03.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 100.000,00 zł.
23. Dnia 08.03.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 150.000,00 zł.
24. Dnia 10.03.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 100.000,00 zł.
25. Dnia 13.04.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 250.000,00 zł.
26. Dnia 16.04.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 50.000,00 zł.
27. Dnia 21.04.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 75.000,00 zł.
28. Dnia 05.05.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 75.000,00 zł.
29. Dnia 10.05.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 170.000,00 zł.
30. Dnia 27.07.2021 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę pożyczki na cele operacyjne na kwotę 400.000,00 zł.

31. Dnia 20.10.2021 r. Poręczyciel zawarł z Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k umowę pożyczki na cele operacyjne na kwotę 7.800.000,00 zł.
32. Dnia 25.10.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 200.000,00 zł.
33. Dnia 15.12.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w kwocie 150.000,00 zł.
34. Dnia 30.12.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty dwóch pożyczek zaciągniętych od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp.k w łącznej kwocie 3.000.000,00 zł i łącznej kwocie odsetek w kwocie 50.931,54 zł.
35. Dnia 08.01.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Serwis sp.k w kwocie 10.000,00 zł.
36. Dnia 13.01.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Serwis sp.k w kwocie 25.000,00 zł.
37. Dnia 15.01.2021 r. Poręczyciel dokonał częściowej spłaty pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Serwis sp.k w kwocie 5.000,00 zł.
38. Dnia 05.02.2021 r. Poręczyciel dokonał spłaty odsetek od pożyczki zaciągniętej od Holiday Park & Resort sp. z o.o. Serwis sp.k w kwocie 186,85 zł.

<b>SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA</b>			
<b>Wyszczególnienie</b>		<b>Skonsolidowana informacja finansowa</b>	
		<b>na dzień</b>	
		<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>343 353 540,58</b>	<b>260 577 220,46</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	47 783,74	80 585,09
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	47 783,74	80 585,09
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	333 967 619,24	256 655 910,97
1.	Środki trwałe	292 709 713,31	253 797 504,32
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	70 562 194,56	56 709 194,56
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	195 844 508,78	167 482 561,89
	c) urządzenia techniczne i maszyny	697 892,64	158 477,93
	d) środki transportu	37 177,48	107 809,43
	e) inne środki trwałe	25 567 939,85	29 339 460,51
2.	Środki trwałe w budowie	14 487 744,80	1 403 074,24
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	26 770 161,13	1 455 332,41
V.	Inwestycje długoterminowe	1 443 647,28	1 307 036,31
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 443 647,28	1 307 036,31
	c) w pozostałych jednostkach powiązanych	1 443 647,28	1 307 036,31
	- udziały lub akcje	5 050,00	10 050,00
	- udzielone pożyczki	1 438 597,28	1 296 986,31
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 894 490,32	2 533 688,09
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 894 490,32	2 533 688,09
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>23 303 971,94</b>	<b>5 005 146,06</b>
I.	Zapasy	782 496,74	544 558,66
4.	Towary	782 496,74	544 558,66
II.	Należności krótkoterminowe	15 071 657,53	3 671 143,12
1.	Należności od jednostek powiązanych	8 286 589,39	1 806 369,99
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 222 259,39	1 742 039,99
	- do 12 miesięcy	8 222 259,39	1 742 039,99
	b) inne	64 330,00	64 330,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	6 785 068,14	1 864 773,13
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	348 804,68	755 331,53
	- do 12 miesięcy	348 804,68	755 331,53
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 213 790,77	991 073,38
	c) inne	222 472,69	118 368,22
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 232 813,47	617 221,13
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 232 813,47	617 221,13
	f) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 232 813,47	617 221,13
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 232 813,47	617 221,13
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	217 004,20	172 223,15
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>366 657 512,52</b>	<b>265 582 366,52</b>

<b>SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA</b>			
Wyszczególnienie		Skonsolidowana informacja finansowa	
		na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>60 184 663,76</b>	<b>47 171 244,58</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	58 950 200,00	58 950 200,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	781 819,22	781 819,22
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(14 018 224,99)	(7 804 495,02)
IX.	Zysk (strata) netto	14 506 403,18	(3 828 360,62)
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	(35 533,65)	(927 919,00)
<b>D.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>306 472 848,76</b>	<b>218 411 121,94</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 248 648,97	1 104 547,54
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 227 908,97	1 083 146,54
3.	Pozostałe rezerwy	20 740,00	21 401,00
	- krótkoterminowe	20 740,00	21 401,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	189 705 121,86	141 663 624,14
1.	Wobec jednostek powiązanych	147 773 237,62	84 164 985,79
3.	Wobec pozostałych jednostek	41 931 884,24	57 498 638,35
	a) kredyty i pożyczki	39 723 769,10	55 865 835,61
	-subwencja PFR	558 333,28	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	2 110 781,23	1 519 202,58
	e) inne	97 333,91	113 600,16
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	53 059 174,25	42 935 051,83
1.	Wobec jednostek powiązanych	29 005 407,05	29 363 707,73
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 442 340,21	22 457 865,25
	- do 12 miesięcy	5 442 340,21	22 457 865,25
	b) inne	23 563 066,84	6 905 842,48
3.	Wobec pozostałych jednostek	24 053 767,20	13 571 344,10
	a) kredyty i pożyczki	4 646 977,44	8 368 229,60
	-subwencja PFR	837 500,04	3 350 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	1 294 841,31	1 121 967,27
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 864 006,50	1 047 675,20
	- do 12 miesięcy	1 864 006,50	1 047 675,20
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.	4 535 349,71	213 159,16
	h) z tytułu wynagrodzeń	139 763,10	2 414,16
	i) inne	11 572 829,14	2 817 898,71
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	57 459 903,68	32 707 898,43
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	57 459 903,68	32 707 898,43
	- długoterminowe	17 237 971,10	10 079 870,55
	- krótkoterminowe	40 221 932,58	22 628 027,88
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>366 657 512,52</b>	<b>265 582 366,52</b>

<b>SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM</b>			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:</b>	<b>109 423 618,39</b>	<b>56 701 357,40</b>
	- od jednostek powiązanych	25 863 642,03	3 241 040,62
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	108 803 863,15	56 246 199,26
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	619 755,24	455 158,14
<b>B.</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>80 615 276,83</b>	<b>50 434 664,26</b>
I.	Amortyzacja	23 128 873,86	19 421 245,95
II.	Zużycie materiałów i energii	6 316 837,75	3 462 443,59
III.	Usługi obce	31 975 989,58	15 738 985,36
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	2 207 196,22	1 837 539,03
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	5 070 191,37	2 747 216,59
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	811 673,30	307 284,57
	- emerytalne	288 295,66	26 453,46
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	368 730,67	291 759,71
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 735 784,08	6 628 189,46
<b>C.</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>28 808 341,56</b>	<b>6 266 693,14</b>
<b>D.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>3 174 285,47</b>	<b>1 074 942,07</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	212 379,20	795 118,72
IV.	Inne przychody operacyjne	2 961 906,27	279 823,35
<b>E.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>1 794 838,55</b>	<b>558 213,76</b>
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 545 620,95	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	249 217,60	558 213,76
<b>F.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>30 187 788,48</b>	<b>6 783 421,45</b>
<b>G.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>490 732,02</b>	<b>217 815,11</b>
II.	Odsetki, w tym:	319 867,31	101 090,23
	- od jednostek powiązanych	101 610,97	100 273,98
V.	Inne	170 864,71	116 724,88
<b>H.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>10 888 989,12</b>	<b>12 280 138,73</b>
I.	Odsetki, w tym:	10 442 494,71	11 629 871,16
	- dla jednostek powiązanych	8 114 104,00	9 167 770,20
IV.	Inne	446 494,41	650 267,57
<b>J.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)</b>	<b>19 789 531,38</b>	<b>(5 278 902,17)</b>
<b>N.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)</b>	<b>19 789 531,38</b>	<b>(5 278 902,17)</b>
<b>O.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>5 283 128,20</b>	<b>(1 450 541,55)</b>
I.	Część bieżąca	5 499 168,00	0,00
II.	Część odroczone	(216 039,80)	(1 450 541,55)
<b>P.</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R.</b>	<b>ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)</b>	<b>14 506 403,18</b>	<b>(3 828 360,62)</b>

<b>SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)</b>			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
<b>A.</b>	<b>PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I.	Zysk (strata) netto	14 506 403,18	(3 828 360,62)
II.	Korekty razem	42 220 950,11	53 092 792,32
3.	Amortyzacja	23 144 073,86	19 421 245,95
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 930 837,24	9 947 459,40
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 203 958,17	(695 000,00)
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	16 299,00
10.	Zmiana stanu zapasów	(237 938,08)	(132 269,76)
11.	Zmiana stanu należności	(11 327 342,26)	1 637 557,26
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(3 983 162,22)	8 673 945,03
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	24 490 523,40	14 223 555,44
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>56 727 353,29</b>	<b>49 264 431,70</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I.	Wpływy	2 542 356,25	2 073 613,96
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 537 356,25	2 073 613,96
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	5 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	5 000,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	5 000,00	0,00
II.	Wydatki	74 569 181,66	29 117 156,30
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	66 994 181,66	29 017 745,63
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	99 410,67
5.	Inne wydatki inwestycyjne	7 575 000,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(72 026 825,41)</b>	<b>(27 043 542,34)</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I.	Wpływy	76 177 185,00	3 610 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	76 177 185,00	3 610 000,00
II.	Wydatki	54 262 120,54	26 675 562,56
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 483 984,00	927 919,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	41 873 918,84	12 414 677,77
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 685 598,02	825 582,20
8.	Odsetki	6 218 619,68	12 507 383,59
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>21 915 064,46</b>	<b>(23 065 562,56)</b>
<b>D.</b>	<b>PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>6 615 592,34</b>	<b>(844 673,20)</b>
<b>E.</b>	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>6 615 592,34</b>	<b>(844 673,20)</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>617 221,13</b>	<b>1 461 894,33</b>
<b>G.</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>7 232 813,47</b>	<b>617 221,13</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	40 939,66	117 123,84

## **ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM. BŁĘDY POPEŁNIONE W LATACH UBIEGŁYCH**

Poręczyciel od dnia 01.05.2021 r. jest zobowiązany do wykazywania odroczonego podatku dochodowego. Dane porównawcze wprowadzono na dzień 31.12.2020 r.

Dane porównawcze zostały zaprezentowane poniżej.

INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH - ZMIANA ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH					
BILANS					
AKTYWA		Nr korekty	Bilans na dzień 31.12.2020		
Wyszczególnienie			Dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekt sprawozdań finansowych spółek	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>260 577 220,46</b>	<b>2 533 688,09</b>	<b>258 043 532,37</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne		80 585,09	0,00	80 585,09
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		80 585,09		80 585,09
III.	Rzeczowe aktywa trwałe		256 655 910,97	0,00	256 655 910,97
1.	Środki trwałe		253 797 504,32	0,00	253 797 504,32
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)		56 709 194,56		56 709 194,56
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		167 482 561,89		167 482 561,89
	c) urządzenia techniczne i maszyny		158 477,93		158 477,93
	d) środki transportu		107 809,43		107 809,43
	e) inne środki trwałe		29 339 460,51		29 339 460,51
2.	Środki trwałe w budowie		1 403 074,24		1 403 074,24
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		1 455 332,41		1 455 332,41
V.	Inwestycje długoterminowe		1 307 036,31	0,00	1 307 036,31
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		1 307 036,31	0,00	1 307 036,31
	c) w pozostałych jednostkach powiązanych		1 307 036,31	0,00	1 307 036,31
	- udziały lub akcje		10 050,00		10 050,00
	- udzielone pożyczki		1 296 986,31		1 296 986,31
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 533 688,09	2 533 688,09	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	2 533 688,09	2 533 688,09	
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>5 005 146,06</b>	<b>0,00</b>	<b>5 005 146,06</b>
I.	Zapasy		544 558,66	0,00	544 558,66
4.	Towary		544 558,66		544 558,66
II.	Należności krótkoterminowe		3 671 143,12	0,00	3 671 143,12
1.	Należności od jednostek powiązanych		1 806 369,99	0,00	1 806 369,99
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 742 039,99	0,00	1 742 039,99
	- do 12 miesięcy		1 742 039,99		1 742 039,99
	b) inne		64 330,00		64 330,00
3.	Należności od pozostałych jednostek		1 864 773,13	0,00	1 864 773,13
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		755 331,53	0,00	755 331,53
	- do 12 miesięcy		755 331,53		755 331,53
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		991 073,38		991 073,38
	c) inne		118 368,22		118 368,22
III.	Inwestycje krótkoterminowe		617 221,13	0,00	617 221,13
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		617 221,13	0,00	617 221,13
	f) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		617 221,13	0,00	617 221,13
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		617 221,13		617 221,13
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		172 223,15		172 223,15
	<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>265 582 366,52</b>	<b>2 533 688,09</b>	<b>263 048 678,43</b>

PASywa		Nr korekty	Bilans na dzień 31.12.2020		
			Dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekt sprawozdań finansowych spółek	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
Wyszczególnienie					
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>47 171 244,58</b>	<b>1 450 541,55</b>	<b>45 720 703,03</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		58 950 200,00		58 950 200,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		781 819,22		781 819,22
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-7 804 495,02		-7 804 495,02
VII.	Zysk (strata) netto	1	-3 828 360,62	1 450 541,55	-5 278 902,17
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-927 919,00		-927 919,00
<b>D.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>218 411 121,94</b>	<b>1 083 146,54</b>	<b>217 327 975,40</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		1 104 547,54	1 083 146,54	21 401,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	1 083 146,54	1 083 146,54	
3.	Pozostałe rezerwy		21 401,00	0,00	21 401,00
	- krótkoterminowe		21 401,00		21 401,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		141 663 624,14	0,00	141 663 624,14
1.	Wobec jednostek powiązanych		84 164 985,79		84 164 985,79
3.	Wobec pozostałych jednostek		57 498 638,35	0,00	57 498 638,35
	a) kredyty i pożyczki		55 865 835,61		55 865 835,61
	c) inne zobowiązania finansowe		1 519 202,58		1 519 202,58
	e) inne		113 600,16		113 600,16
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		42 935 051,83	0,00	42 935 051,83
1.	Wobec jednostek powiązanych		29 363 707,73	0,00	29 363 707,73
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		22 457 865,25	0,00	22 457 865,25
	- do 12 miesięcy		22 457 865,25		22 457 865,25
	b) inne		6 905 842,48		6 905 842,48
3.	Wobec pozostałych jednostek		13 571 344,10	0,00	13 571 344,10
	a) kredyty i pożyczki		8 368 229,60		8 368 229,60
	c) inne zobowiązania finansowe		1 121 967,27		1 121 967,27
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 047 675,20	0,00	1 047 675,20
	- do 12 miesięcy		1 047 675,20		1 047 675,20
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		213 159,16		213 159,16
	h) z tytułu wynagrodzeń		2 414,16		2 414,16
	i) inne		2 817 898,71		2 817 898,71
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		32 707 898,43	0,00	32 707 898,43
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		32 707 898,43	0,00	32 707 898,43
	- długoterminowe		10 079 870,55		10 079 870,55
	- krótkoterminowe		22 628 027,88		22 628 027,88
	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>265 582 366,52</b>	<b>2 533 688,09</b>	<b>263 048 678,43</b>

INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH - ZMIANA ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH				
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM				
Wyszczególnienie	Ilość korekt	Rachunek zysków i strat za okres od 01.01 do 31.12.2020		
		Dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekt sprawozdań finansowych spółek	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:</b>		<b>56 701 357,40</b>	<b>0,00</b>	<b>56 701 357,40</b>
- od jednostek powiązanych		3 241 040,62		3 241 040,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		56 246 199,26		56 246 199,26
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		455 158,14		455 158,14
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		<b>50 434 664,26</b>	<b>0,00</b>	<b>50 434 664,26</b>
I. Amortyzacja		19 421 245,95		19 421 245,95
II. Zużycie materiałów i energii		3 462 443,59		3 462 443,59
III. Usługi obce		15 738 985,36		15 738 985,36
IV. Podatki i opłaty		1 837 539,03		1 837 539,03
V. Wynagrodzenia		2 747 216,59		2 747 216,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		307 284,57		307 284,57
- emerytalne		26 453,46		26 453,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		291 759,71		291 759,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		6 628 189,46		6 628 189,46
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>		<b>6 266 693,14</b>	<b>0,00</b>	<b>6 266 693,14</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>		<b>1 074 942,07</b>	<b>0,00</b>	<b>1 074 942,07</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		795 118,72		795 118,72
IV. Inne przychody operacyjne		279 823,35		279 823,35
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>		<b>558 213,76</b>	<b>0,00</b>	<b>558 213,76</b>
III. Inne koszty operacyjne		558 213,76		558 213,76
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>		<b>6 783 421,45</b>	<b>0,00</b>	<b>6 783 421,45</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>		<b>217 815,11</b>	<b>0,00</b>	<b>217 815,11</b>
II. Odsetki, w tym:		101 090,23		101 090,23
- od jednostek powiązanych		100 273,98		100 273,98
V. Inne		116 724,88		116 724,88
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>		<b>12 280 138,73</b>	<b>0,00</b>	<b>12 280 138,73</b>
I. Odsetki, w tym:		11 629 871,16		11 629 871,16
- dla jednostek powiązanych		9 167 770,20		9 167 770,20
IV. Inne		650 267,57		650 267,57
<b>J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-)</b>		<b>(5 278 902,17)</b>	<b>0,00</b>	<b>(5 278 902,17)</b>
<b>N. ZYSK (STRATA) BRUTTO (J-K+L+/-M)</b>		<b>(5 278 902,17)</b>	<b>0,00</b>	<b>(5 278 902,17)</b>
<b>O. PODATEK DOCHODOWY</b>		<b>(1 450 541,55)</b>	<b>(1 450 541,55)</b>	<b>0,00</b>
II. Część odroczonej	1	-1 450 541,55	-1 450 541,55	
<b>S. ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)</b>		<b>(3 828 360,62)</b>	<b>1 450 541,55</b>	<b>(5 278 902,17)</b>

INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH - ZMIANA ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, KOREKTY BŁĘDÓW PODSTAWOWYCH					
RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)					
Wyszczególnienie		Ilość korekt	Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01 do 31.12.2020		
			Dane prezentowane w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekt sprawozdań finansowych spółek	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
<b>A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>					
I.	Zysk (strata) netto		-3 828 360,62	1 450 541,55	-5 278 902,17
II.	Korekty razem	1	53 092 792,32	-1 450 541,55	54 543 333,87
3.	Amortyzacja		19 421 245,95		19 421 245,95
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		9 947 459,40		9 947 459,40
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-695 000,00		-695 000,00
9.	Zmiana stanu rezerw		16 299,00		16 299,00
10.	Zmiana stanu zapasów		-132 269,76		-132 269,76
11.	Zmiana stanu należności		1 637 557,26		1 637 557,26
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		8 673 945,03		8 673 945,03
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1	14 223 555,44	-1 450 541,55	15 674 096,99
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>		<b>49 264 431,70</b>	<b>0,00</b>	<b>49 264 431,70</b>
<b>B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>					
I.	Wpływy		2 073 613,96	0,00	2 073 613,96
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 073 613,96		2 073 613,96
II.	Wydatki		29 117 156,30	0,00	29 117 156,30
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		29 017 745,63		29 017 745,63
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		99 410,67		99 410,67
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>(27 043 542,34)</b>	<b>0,00</b>	<b>(27 043 542,34)</b>
<b>C. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>					
I.	Wpływy		3 610 000,00	0,00	3 610 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		3 610 000,00		3 610 000,00
II.	Wydatki		26 675 562,56	0,00	26 675 562,56
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		927 919,00		927 919,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		12 414 677,77		12 414 677,77
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		825 582,20		825 582,20
8.	Odsetki		12 507 383,59		12 507 383,59
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>(23 065 562,56)</b>	<b>0,00</b>	<b>(23 065 562,56)</b>
D.	<b>PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>		<b>(844 673,20)</b>	<b>0,00</b>	<b>(844 673,20)</b>
E.	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W</b>		<b>(844 673,20)</b>		<b>(844 673,20)</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00		0,00
F.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>		<b>1 461 894,33</b>		<b>1 461 894,33</b>
G.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>		<b>617 221,13</b>	<b>0,00</b>	<b>617 221,13</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		117 123,84		117 123,84