Holiday Park & Resort Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 ROKU

Śrem, 8 kwietnia 2022 r.

Spis treści

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO 1

II. BILANS 7

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 9

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM 10

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH 11

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA 12

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE IDENTYFIKUJĄCE

Nazwa jednostki	Holiday Park & Resort Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba jednostki	wielkopolskie śremski Śrem Śrem
Adres jednostki	PL wielkopolskie śremski Śrem Fryderyka Chopina 1J Śrem 63-100 Śrem
Podstawowy przedmiot działalności	7022Z 7021Z
Numer KRS	0000597771

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI

Czas trwania	
od	do

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Okres	
od	do
1 stycznia 2021 roku	31 grudnia 2021 roku

4. ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W skład Spółki wchodzą następujące wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	NIE

5. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	NIE
Opis okoliczności zagrożenia kontynuowania działalności	

6. POŁĄCZENIE SPÓŁEK

W ciągu roku nastąpiło połączenie i jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:	NIE

7. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

7.1 Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku, poz. 217 z późniejszymi zmianami) [„Ustawa"].

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

7.2 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Oprogramowanie komputerowe	2 lata,
Inne wartości niematerialne i prawne	2-5 lat.

7.3 Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu utraty wartości. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów i prawa wieczystego użytkowania gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14-40 lat
Urządzenia techniczne i maszyny	3-40 lat
Środki transportu	2,5-5 lat
Inne środki trwałe	5-22 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500,00 złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

7.4 Leasing

Spółka nie jest stroną umów leasingowych, na podstawie których oddaje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne.

7.5 Udziały

Udziały w jednostkach podporządkowanych wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości. Nie stosuje się do nich Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2017 roku, poz. 277).

Prezentując pozycje aktywów, zobowiązań, przychodów, kosztów oraz przepływów Spółka wyodrębnia wartości w odniesieniu do jednostek powiązanych i jednostek pozostałych, w których Spółka posiada zaangażowanie w kapitale. Pojęcia te zostały zdefiniowane następująco:

- jednostki powiązane - rozumie się przez to dwie lub więcej jednostek wchodzących w skład tej samej grupy kapitałowej;
- zaangażowanie w kapitale - rozumie się przez to jakikolwiek udział w kapitale innej jednostki, mający charakter trwałego powiązania; trwałe powiązanie występuje przede wszystkim w przypadku nabycia, zakupu lub pozyskania w innej formie udziału w kapitale jednostki stowarzyszonej, chyba że zbycie udziału w krótkim okresie od dnia jego nabycia, zakupu lub pozyskania w innej formie jest wysoce prawdopodobne, poprzez zawarcie umowy lub podjęcie innych aktywnych działań dotyczących zbycia.

7.6 Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według ceny nabycia, stanowiącej wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej instrumentów finansowych.

Nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego aktywa finansowe wycenia się następująco:

- pożyczki udzielone , w cenie nabycia powiększonej o naliczone liniowo odsetki,

Nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego wartość aktywów finansowych aktualizuje się w razie utraty ich wartości zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie 7.10.

Skutki wyceny aktywów finansowych są zaliczane do przychodów lub kosztów finansowych.

7.7 Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

7.8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

7.9 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

7.10 Utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Z chwilą ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

W przypadku aktywów finansowych pomniejszenie uprzednio dokonanego odpisu i zwiększenie wartości aktywów wycenianych przez Spółkę w wysokości skorygowanych cen nabycia może nastąpić o kwotę, której doliczenie spowoduje przyrost wartości aktywów finansowych nie wyższy od wysokości skorygowanych cen nabycia, jakie byłyby ustalone na ten dzień, gdyby utrata wartości nie nastąpiła.

7.11 Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

7.12 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwy na świadczenia pracownicze, tj. odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, są szacowane na każdy dzień bilansowy metodą aktuarialną.

7.13 Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wynikające z przyjętych przez Spółkę niefakturowanych dostaw i usług prezentuje się w sprawozdaniu finansowym jako zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu niewykorzystanych urlopów prezentuje się w sprawozdaniu finansowym jako rezerwy na świadczenia pracownicze.

7.14 Zobowiązania finansowe

Jako instrument finansowy Spółka kwalifikuje każdy kontrakt, który skutkuje jednocześnie powstaniem aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron, pod warunkiem, że z kontraktu zawartej między dwiema lub więcej stronami jednoznacznie wynikają skutki gospodarcze.

W momencie początkowego ujęcia w księgach rachunkowych, zobowiązania finansowe są ujmowane według wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych z uwzględnieniem poniesionych kosztów transakcji.

Po początkowym ujęciu pozostałe zobowiązania finansowe są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez Spółkę, nie różni się znacząco od kwoty wymagającej zapłaty

Spółka zalicza do pozostałych zobowiązań finansowych m.in. zaciągnięte pożyczki i kredyty. Dla celów wyceny do tej kategorii instrumentów finansowych kwalifikuje się również zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

W przypadku pożyczek i obligacji Spółka wykazuje zobowiązanie powiększone o narosłe liniowo odsetki.

7.15 Przychody przyszłych okresów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

7.16 Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu faktycznie zastosowanego wynikającego z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań albo kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień operacji - w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

7.17 Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

7.17.1 Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

II. BILANS

BILANS - AKTYWA			
Wyszczególnienie		na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
A.	**AKTYWA TRWAŁE**	**89 350 599,31**	**30 312 702,00**
IV.	Inwestycje długoterminowe	87 341 848,60	30 001 202,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	87 341 848,60	30 001 202,00
	a) w jednostkach powiązanych	87 341 848,60	30 001 202,00
	- udziały lub akcje	1 202,00	1 202,00
	- udzielone pożyczki	87 340 646,60	30 000 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 008 750,71	311 500,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 008 750,71	311 500,00
B.	**AKTYWA OBROTOWE**	**21 725 127,12**	**21 482 659,23**
I.	Zapasy	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	20 416 823,88	21 036 629,23
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 416 823,88	21 036 629,23
	a) w jednostkach powiązanych	20 335 694,67	21 030 223,95
	- udzielone pożyczki	20 335 694,67	21 030 223,95
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	81 129,21	6 405,28
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 129,21	6 405,28
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 308 303,24	446 030,00
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
C.	**NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY**		
D.	**UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE**		
	AKTYWA RAZEM	**111 075 726,43**	**51 795 361,23**

BILANS - PASYWA			
Wyszczególnienie		na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
A.	**KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY**	**(1 708 760,59)**	**(1 111 304,47)**
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(1 116 304,47)	(984 890,92)
VI.	Zysk (strata) netto	(597 456,12)	(131 413,55)
B.	**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**	**112 784 487,02**	**52 906 665,70**
II.	Zobowiązania długoterminowe	88 052 597,28	31 904 689,67
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 438 597,28	1 904 689,67
3.	Wobec pozostałych jednostek	86 614 000,00	30 000 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	86 614 000,00	30 000 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	21 670 797,28	20 541 976,03
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	288 000,00	271 472,67
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	288 000,00	220 920,00
	- do 12 miesięcy	288 000,00	220 920,00
	b) inne	0,00	50 552,67
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 382 797,28	20 270 503,36
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	21 006 782,58	20 017 500,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 848,70	37 003,36
	- do 12 miesięcy	35 848,70	37 003,36
	i) inne	340 166,00	216 000,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 061 092,46	460 000,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 061 092,46	460 000,00
	- długoterminowe	2 088 623,38	306 666,64
	- krótkoterminowe	972 469,08	153 333,36
	PASYWA RAZEM	**111 075 726,43**	**51 795 361,23**

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM			
	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
A.	**PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:**	**0,00**	**0,00**
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.	**KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**	**406 646,76**	**98 272,76**
III.	Usługi obce	405 680,47	97 863,76
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	966,29	409,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
C.	**ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)**	**(406 646,76)**	**(98 272,76)**
D.	**POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE**	**0,00**	**0,00**
E.	**POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE**	**990,00**	**0,00**
III.	Inne koszty operacyjne	990,00	0,00
F.	**ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)**	**(407 636,76)**	**(98 272,76)**
G.	**PRZYCHODY FINANSOWE**	**5 337 283,47**	**4 493 926,02**
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	23 580,00	15 000,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	23 580,00	15 000,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	23 580,00	15 000,00
II.	Odsetki, w tym:	5 313 703,47	4 478 926,02
	- od jednostek powiązanych	5 313 703,47	4 478 926,02
H.	**KOSZTY FINANSOWE**	**5 527 102,83**	**4 527 066,81**
I.	Odsetki, w tym:	5 330 936,83	4 383 066,81
	- dla jednostek powiązanych	109 041,30	562 091,67
IV.	Inne	196 166,00	144 000,00
I.	**ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)**	**(597 456,12)**	**(131 413,55)**
J.	**PODATEK DOCHODOWY**	**0,00**	**0,00**
K.	**POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)**		
L.	**ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)**	**(597 456,12)**	**(131 413,55)**

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			
	Wyszczególnienie	**za okres**	
		od 01.01 do 31.12.2021	**od 01.01 do 31.12.2020**
I.	**Kapitał własny na początek okresu (BO)**	**(1 111 304,47)**	**(979 890,92)**
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	**Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach**	**(1 111 304,47)**	**(979 890,92)**
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	5 000,00	5 000,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 000,00	5 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(1 116 304,47)	(984 890,92)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 116 304,47	984 890,92
5.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 116 304,47	984 890,92
5.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 116 304,47	984 890,92
5.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 116 304,47)	(984 890,92)
6.	Wynik netto	(597 456,12)	(131 413,55)
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	597 456,12	131 413,55
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	**Kapitał własny na koniec okresu (BZ)**	**(1 708 760,59)**	**(1 111 304,47)**
III.	**Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)**	**(1 708 760,59)**	**(1 111 304,47)**

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)			
	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
A.	**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ**		
I.	Zysk (strata) netto	(597 456,12)	(131 413,55)
II.	Korekty razem	1 540 155,64	61 956,15
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(305 064,21)	(324 665,87)
6.	Zmiana stanu zapasów	-	3 198,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	190 091,34	184 862,36
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 655 128,51	198 561,66
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)**	**942 699,52**	**(69 457,40)**
B.	**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ**		
I.	Wpływy	24 273 628,61	14 928 250,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	24 273 628,61	14 928 250,00
	a) w jednostkach powiązanych	24 273 628,61	14 928 250,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	23 580,00	15 000,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	20 000 000,00	10 000 000,00
	- odsetki	4 250 048,61	4 913 250,00
II.	Wydatki	75 907 185,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	75 907 185,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	75 907 185,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	75 907 185,00	0,00
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)**	**(51 633 556,39)**	**14 928 250,00**
C.	**PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ**		
I.	Wpływy	75 040 440,00	2 103 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	40 000,00	2 103 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	75 000 440,00	0,00
II.	Wydatki	24 274 859,20	16 962 863,01
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	200 000,00	13 306 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	20 000 000,00	0,00
8.	Odsetki	4 074 859,20	3 656 863,01
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**50 765 580,80**	**(14 859 863,01)**
D.	**PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)**	**74 723,93**	**(1 070,41)**
E.	**BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM**	**74 723,93**	**(1 070,41)**
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU**	**6 405,28**	**7 475,69**
G.	**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM**	**81 129,21**	**6 405,28**
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE; ŚRODKI TRWAŁE

Na dzień 31.12.2021 i 31.12.2020 Spółka nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych.

2 INWESTYCJE DŁUGOTERMIINOWE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM				
Lp	**Wyszczególnienie**	**Udziały lub akcje**	**Udzielone pożyczki**	**Razem**
1.	Wartość na początek okresu	1 202,00	30 000 000,00	30 001 202,00
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	79 523 093,16	79 523 093,16
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	75 907 185,00	75 907 185,00
2.5.	- odsetki naliczone	0,00	3 615 908,16	3 615 908,16
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	20 396 083,50	20 396 083,50
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	0,00	396 083,50	396 083,50
4.	Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	0,00	-1 786 363,06	(1 786 363,06)
5.	**Wartość na koniec okresu**	**1 202,00**	**87 340 646,60**	**87 341 848,60**

3 AKTYWA FINANSOWE

Na dzień 31.12.2021 r Spółka posiadała następujące należności z tytułu udzielonych pożyczek.

POŻYCZKI UDZIELONE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY						
Lp	**Wyszczególnienie**	**Wartość pożyczki przypadająca do spłaty:**				**Razem**
		do roku	**powyżej 1 roku do 3 lat**	**powyżej 3 lat do 5 lat**	**powyżej 5 lat**	
1.	Pożyczki udzielone długoterminowe	0,00	25 916 528,02	61 424 118,58	0,00	87 340 646,60
1.1.	- w jednostkach powiązanych	0,00	25 916 528,02	61 424 118,58	0,00	87 340 646,60
2.	Pożyczki udzielone krótkoterminowe	20 335 694,67	0,00	0,00	0,00	20 335 694,67
2.1.	- w jednostkach powiązanych	20 335 694,67	0,00	0,00	0,00	20 335 694,67
	Razem	**20 335 694,67**	**25 916 528,02**	**61 424 118,58**	**0,00**	**107 676 341,27**

W grudniu 2017 r. Spółka wyemitowała 60.000 szt obligacji na okaziciela serii A, o wartości nominalnej 1.000 zł jedna, które zostały objęte przez podmioty nie powiązane ze Spółką.

Data wykupu obligacji został określona na dzień 29 grudnia 2020 roku, a płatność odsetek będzie dokonywana co pół roku począwszy do 29 czerwca 2018 roku.

W dniu 11 grudnia 2020 roku nastąpiła zmiana warunków emisji obligacji serii A. Dzień wykupu obligacji został wydłużony do 29 grudnia 2023 roku.

W dniu 30 grudnia 2019r. Spółka wykupiła 10.000 szt. obligacji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1.000 zł jedna.

Łącznie w 2021r. Spółka wykupiła 20.000 szt. obligacji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1.000 zł jedna.

Zgodnie z warunkami emisji obligacji celem emisji obligacji jest przeznaczenie uzyskanych przez Spółkę środków z emisji obligacji na udzielenie pożyczki Spółce Holiday Park & Resort spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa.

Spółka jako pożyczkę krótkoterminową oraz długoterminową wykazuje pożyczkę udzieloną spółce Holiday Park & Resort spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa (Pożyczkobiorca) w związku z zawartą umową cesji pożyczki z dnia 22 grudnia 2017 r. (Umowa). Zgodnie z Umową Spółka wszystkie środki uzyskane z emisji obligacji pożyczyła Pożyczkobiorcy. W związku z dokonaniem zmiany warunków emisji obligacji został zawarty 11 grudnia 2020 roku aneks nr 1 do umowy pożyczki. Przesunięcie dnia wykupu obligacji serii A oznacza przesunięcie terminu spłaty pożyczki do dnia 29 grudnia 2023 roku. W 2021 roku Pożyczkobiorca spłacił 20 000 000 zł kapitału pożyczki.

Dnia 11.02.2021 Spółka wyemitowała 15 707 szt. obligacji serii B o wartości nominlnej 1 000,00 złotych za sztukę; cena emisyjna jednej obligacji 955,00 złotych za jedną obligację. Zgodnie z warunkami emisji obligacji serii B przeznaczono 15 000 185,00 złotych z emisji obligacji na udzielenie pożyczki Spółce Holiday Park & Resort spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z terminem wykupu 08.02.2024r.

Dnia 15.11.2021 Spółka wyemitowała 35 000 szt. obligacji serii C po 1000,00 złotych za sztukę Zgodnie z warunkami emisji obligacji serii C przeznaczono 35 000 000,00 złotych z emisji obligacji na udzielenie pożyczki Spółce Holiday Park & Resort spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z terminem wykupu 15.05.2025r

Dnia 21.12.2021 Spółka wyemitowała 25 907 szt. obligacji serii D o wartości nominalnej 1000,00 złotych za sztukę; cena emisyjna jednej obligacji 965,00 złotych za jedną obligację. Zgodnie z warunkami emisji obligacji serii D przeznaczono 25 907 000,00 złotych z emisji obligacji na udzielenie pożyczki Spółce Holiday Park & Resort spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z terminem wykupu 21.06.2025r

4 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka nie posiadała należności wymagających odpisów aktualizujących.

5 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

SPECYFIKACJA ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH					
Lp	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2021		31.12.2020	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1.	Opłata za sukces z tytułu emisji obligacji	1 514 075,67	405 389,53	311 500,00	446 030,00
2.	Dyskonto	494 675,04	902 913,71	0,00	0,00
	Razem	**2 008 750,71**	**1 308 303,24**	**311 500,00**	**446 030,00**

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH					
Lp	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2021		31.12.2020	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1.	Prowizja od pożyczki	2 088 623,38	972 469,08	306 666,64	153 333,36
	Razem	**2 088 623,38**	**972 469,08**	**306 666,64**	**153 333,36**

6 KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	Liczba udziałów	100	100
2.	Wartość nominalna 1 udziału	50,00	50,00
3.	**Kapitał podstawowy**	**5 000,00**	**5 000,00**

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY			
Lp	Udziałowiec	Liczba udziałów	% kapitału podstawowego
1.	Piotr Śledź	90	90,00%
2.	Anna Sobkowska-Śledź	10	10,00%
	Razem	**100**	**100,00%**

Na podstawienie umowy sprzedaży udziałów z 31 sierpnia 2021 r., Adam Ciesielczyk zbył 10 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy, o łącznej wartości nominalnej 500 zł na rzecz Anny Sobkowskiej- Śledź.

7 REZERWY

Nie wystąpiły.

8 ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

ZOBOWIĄZANIA O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość zobowiązania przypadająca do spłaty:				Zobowiązania ogółem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	1 438 597,28	0,00	1 438 597,28
1.1.	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	1 438 597,28	0,00	1 438 597,28
2.	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	wobec pozostałych jednostek	21 006 782,58	25 707 000,00	60 907 000,00	0,00	107 620 782,58
3.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	21 006 782,58	25 707 000,00	60 907 000,00	0,00	107 620 782,58
	Razem	**21 006 782,58**	**25 707 000,00**	**62 345 597,28**	**0,00**	**109 059 379,86**

Opis transakcji związanej z emisja obligacji został zamieszczony w nocie 3.

9 ZARZĄDZANIE RYZYKIEM FINANSOWYM

Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności tj. zdolności do terminowego regulowania zobowiązań finansowych. Spółka zarządza ryzykiem płynności poprzez monitorowanie terminów płatności oraz zapotrzebowania na środki pieniężne w zakresie obsługi krótkoterminowych płatności (transakcje bieżące monitorowane w okresach tygodniowych) oraz długoterminowego zapotrzebowania na gotówkę na podstawie prognoz przepływów pieniężnych aktualizowanych w okresach miesięcznych. Zapotrzebowanie na gotówkę porównywane jest z dostępnymi źródłami pozyskania środków (w tym zwłaszcza poprzez ocenę zdolności pozyskania finansowania w postaci kredytów) oraz konfrontowane jest z inwestycjami wolnych środków.

10 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Nie wystąpiły.

11 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Nie wystąpiły.

12 INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE KAPITAŁÓW WŁASNYCH

12.1. **Proponowany podział wyniku finansowego**

PROPONOWANE POKRYCIE STRATY		
Lp	**Wyszczególnienie**	**Wartość**
1.	Strata do pokrycia, w tym:	-1 713 760,59
1.1.	- wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	-597 456,12
1.2.	- nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	-1 116 304,47
2.	Proponowany podział (tytuły):	-1 713 760,59
2.1.	- strata do pokrycia z zysków wypracowanych w latach następnych	-1 713 760,59

13 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Nie wystąpiły.

14 PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZANEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Nie wystąpiły.

15 INFORMACJE DODATKOWE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Lp	**Wyszczególnienie**	**na dzień**	
		31.12.2021	**31.12.2020**
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	990,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	81 129,21	5 415,28
	- tym na rachunku VAT	0,00	0,00
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	81 129,21	6 405,28
8.	**Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych**	**81 129,21**	**6 405,28**

16 PODATEK DOCHODOWY

Obowiązujące w Polsce przepisy podatkowe podlegają częstym zmianom, powodując istotne różnice w ich interpretacji i istotne wątpliwości w ich stosowaniu. Organy podatkowe posiadają instrumenty kontroli umożliwiające im weryfikację podstaw opodatkowania (w większości przypadków w okresie poprzednich 5 lat obrotowych), oraz nakładanie kar i grzywien. Od 15 lipca 2016 roku Ordynacja Podatkowa uwzględnienia także postanowienia Ogólnej Klauzuli Zapobiegającej Nadużyciom (GAAR), która ma zapobiegać powstawaniu i wykorzystywaniu sztucznych struktur prawnych tworzonych w celu uniknięcia opodatkowania. Klauzulę GAAR należy stosować tak w odniesieniu do transakcji dokonanych po jej wejściu w życie, jak i do transakcji, które zostały przeprowadzone przed wejściem w życie klauzuli GAAR, ale dla których po dacie wejścia klauzuli w życie

korzyści były lub są nadal osiągane. W konsekwencji ustalenie zobowiązań podatkowych, aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego może wymagać istotnego osądu, w tym dotyczącego transakcji już zaistniałych, a kwoty prezentowane i ujawniane w sprawozdaniach finansowych mogą się zmienić w przyszłości w wyniku kontroli organów podatkowych.

ROZLICZENIE BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY			
Lp	**Wyszczególnienie**	**za okres**	
		od 01.01 do 31.12.2021	**od 01.01 do 31.12.2020**
1.	Zysk (strata) brutto za rok	(597 456,12)	(131 413,55)
2.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00	0,00
3.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w bieżącym roku **	2 093 878,81	1 030 223,95
	odsetki od pożyczek	1 769 156,27	1 030 223,95
	prowizje	324 722,54	0,00
4.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w przychodach rachunkowych lat ubiegłych **	3 956 038,95	1 464 547,93
	odsetki od pożyczek	1 030 223,95	1 464 547,93
	prowizje	2 925 815,00	0,00
5.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	990,00	10,00
	pozostałe	990,00	10,00
6.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku **	1 731 833,66	552 591,67
	naliczone odsetki od pożyczek	101 610,97	535 091,67
	naliczone odsetki od obligacji	1 006 782,58	17 500,00
	dyskonto	215 971,25	0,00
	prowizje	407 468,86	0,00
7.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w kosztach księgowych w latach ubiegłych **	2 045 160,09	48 181,31
	pozostałe	0,00	7 995,00
	odsetki od obligacji	17 500,00	25 939,73
	odsetki od pożyczek	458 256,03	14 246,58
	prowizje	1 569 404,06	0,00
8.	Strata z lat ubiegłych, w tym z roku:	952 367,59	807 322,57
	2017	10 053,21	10 053,22
	2018	267 194,22	267 194,22
	2019	675 120,16	530 075,13
9.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00
10.	**Podstawa opodatkowania**	**0,00**	**0,00**
11.	**Podatek dochodowy wg stawki**	**0,00**	**0,00**
12.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
13.	**Podatek należny**	**0,00**	**0,00**

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

** przejściowe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów

17 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE

W roku 2021 Spółka nie zatrudniała pracowników.

18 WYNAGRODZENIA WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH. ZOBOWIĄZANIA WYNIKAJĄCE Z EMERYTUR I PODOBNYCH ŚWIADCZEŃ DLA BYŁYCH CZŁONKÓW TYCH ORGANÓW

Nie wystąpiły.

19 POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH.

Nie wystąpiły.

20 WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ

WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY			
Lp	Wyszczególnienie	Kwota za okres:	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.	Badanie sprawozdań finansowych	7 500,00	7 500,00
2.	**Łączne wynagrodzenie**	**7 500,00**	**7 500,00**

21 UMOWY ZAWARTE PRZEZ SPÓŁKĘ NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

W roku 2021 Spółka nie była strona istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

22 TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - ZAKUP ORAZ ZOBOWIĄZANIA								
Lp	Wyszczególnienie	Zakupy wykazane jako:				Zobowiązania krótkoterminowe		Zobowiązania długoterminowe (bez pożyczek)
		koszty działalności podstawowej	pozostałe koszty operacyjne	aktywa obrotowe	aktywa trwałe	z tytułu dostaw i usług	pozostałe (bez pożyczek)	
1.	Soltex Sp. z o.o. Sp.k.	1 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Holiday Park & Resort Sp. z o.o. Sp.k.	0,00	0,00	0,00	0,00	288 000,00	0,00	0,00
4	Soltex Sp. z o.o. CUW Sp.k.	164 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	**165 800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**288 000,00**	**0,00**	**0,00**

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA							
Lp	Wyszczególnienie	Pożyczki udzielone:			Pożyczki otrzymane:		
		długoterminowe aktywa finansowe	krótkoterm. aktywa finansowe	przychody finansowe z tytułu odsetek	zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	koszty finansowe z tytułu odsetek
1.	Holiday Park & Resort Sp. z o.o. Sp.k.	87 340 646,60	20 335 694,67	5 313 703,47	1 438 597,28	0,00	101 610,97
2.	Soltex Holding Sp. z o.o. Sp.k.,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 430,33
	Razem	**87 340 646,60**	**20 335 694,67**	**5 313 703,47**	**1 438 597,28**	**0,00**	**109 041,30**

23 TRANSAKCJE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W roku 2021 Spółka nie zawarła istotnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe z jednostkami powiązanymi.

24 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Nie wystąpiły.

25 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

W związku z wystąpieniem na dzień 31.12.2021r. ujemnych kapitałów własnych Wspólnicy Spółki w dniu 21 marca 2022r. podjęli uchwałę o kontynuacji działalności.

Zarząd Spółki Holiday Park & Resort sp. z o.o. ("Spółka") informuje, iż na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji wojennej na Ukrainie.

Zarząd Spółki na moment podpisania sprawozdania finansowego nie odnotował znaczących zakłóceń w obszarach związanych z łańcuchem dostaw oraz zamówieniami na usługi turystyczne w sezonie letnim. W opinii Zarządu zidentyfikowane obszary ryzyka w spółkach powiązanych to:

a) potencjalna utrata pracowników,

b) potencjalne straty wynikające z ewentualnej utraty płynności finansowej przez kontrahentów,

c) potencjalna rezygnacja z wypoczynku w resortach w sezonie letnim,

d) spadek rentowności wynikający z wyższych stóp procentowych.

W dłuższym i średnim terminie zasadnicze czynniki ryzyka mają charakter makroekonomiczny. Wzrost inflacji, podniesienie stóp procentowych może wpłynąć na spadek popytu na usługi turystyczne w spółce powiązanej.

W związku z podjętymi działaniami w spółkach powiązanych Zarząd Spółki na dzień podpisania sprawozdania finansowego ocenia, że założenie o kontynuacji jest słuszne a opisana sytuacja w ocenie Zarządu nie stanowi istotnej niepewności w zakresie kontynuacji działalności.

Dnia 02.03.2022 roku Spółka wyemitowała 18 400 szt. obligacji serii E po 1000,00 złotych za sztukę. Zgodnie z warunkami emisji obligacji serii E przeznaczono 18 400 000,00 złotych z emisji obligacji na udzielenie pożyczki Spółce Holiday Park & Resort spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z terminem wykupu 25.09.2025r.

Dnia 17.03.2022 roku Wspólnicy Spółki podjęli uchwały i zmianach w zarządzie Spółki.
Od 31.08.2021roku do 17.03.2022roku w skład Zarządu Spółki wchodzili:
Piotr Śledź – Prezes Zarządu Spółki,
Anna Sobkowska-Śledź – Członek Zarządu Spółki.

Od 18.03.2022 roku. w skład Zarządu Spółki wchodzą:
Piotr Śledź – Prezes Zarządu Spółki,
Arleta Michalak – Członek Zarządu Spółki,
Andrzej Dworczak – Członek Zarządu Spółki.

26 INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

28 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka jest jednostką dominującą dla spółki Holiday Park & Resort spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa. Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Monika Michałkiewicz
Data: 2022.04.08 11:39:10 CEST

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Arleta Michalak
Data: 2022.04.08 12:29:34 CEST

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Piotr Śledź
Data: 2022.04.08 12:40:30 CEST

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Andrzej Dworczak
Data: 2022.04.08 14:14:49 CEST