

SOLTEX HOLDING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

Poznań, 06 maja 2021r.

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 PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	11
VI.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	12

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE IDENTYFIKUJĄCE

Nazwa jednostki	Soltex Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba jednostki	Wielkopolskie, M. Poznań, M. Poznań, Poznań
Adres jednostki	PL Wielkopolskie, M. Poznań, M. Poznań Kopanina 28/32 Poznań 60-105 Poznań
-Podstawowy przedmiot działalności	70.10.Z
Numer KRS	0000458199

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI

Czas trwania	
Od	Do

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Okres	
od	Do
1 stycznia 2020 roku	31 grudnia 2020 roku

4. ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W skład Spółki wchodzi 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
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	

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.

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 nieznanymi osobami, 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	
		31.12.2020	31.12.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE	58 491 203,71	49 924 949,11
IV.	Inwestycje długoterminowe	58 191 203,71	49 774 341,58
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	58 191 203,71	49 774 341,58
	a) w jednostkach powiązanych	58 191 203,71	49 774 341,58
	- udziały lub akcje	58 000,00	58 000,00
	- udzielone pożyczki	58 133 203,71	49 716 341,58
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	300 000,00	150 607,53
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	300 000,00	150 607,53
B.	AKTYWA OBROTOWE	28 370 525,81	24 459 043,93
I.	Zapasy	6 888,00	3 444,00
5.	Zaliczki na dostawy	6 888,00	3 444,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	28 033 030,28	23 994 081,97
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 033 030,28	23 994 081,97
	a) w jednostkach powiązanych	27 991 892,94	23 991 011,03
	- udzielone pożyczki	27 991 892,94	23 991 011,03
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	41 137,34	3 070,94
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	41 137,34	3 070,94
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	330 607,53	461 517,96
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
	AKTYWA RAZEM	86 861 729,52	74 383 993,04

BILANS - PASywa			
Wyszczególnienie		na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 165 841,41	518 653,17
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	400 000,00	400 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	118 653,17	(494 389,81)
VI.	Zysk (strata) netto	647 188,24	613 042,98
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	85 695 888,11	73 865 339,87
II.	Zobowiązania długoterminowe	60 910 331,00	33 094 500,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	60 910 331,00	33 094 500,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	60 910 331,00	33 094 500,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	24 539 472,69	40 287 652,10
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	129 978,58	52 606,50
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 059,00	20 000,00
	- do 12 miesięcy	4 059,00	20 000,00
	b) inne	125 919,58	32 606,50
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	24 409 494,11	40 235 045,60
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	24 251 343,45	40 146 056,70
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 808,76	2 460,00
	- do 12 miesięcy	8 808,76	2 460,00
	i) inne	149 341,90	86 528,90
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	246 084,42	483 187,77
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	246 084,42	483 187,77
	- długoterminowe	45 457,25	181 979,01
	- krótkoterminowe	200 627,17	301 208,76
	PASYWA RAZEM	86 861 729,52	74 383 993,04

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	285 864,69	138 462,43
III.	Usługi obce	285 619,09	138 462,43
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	245,60	
	- podatek akcyzowy		
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(285 864,69)	(138 462,43)
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	6 836,54	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	6 836,54	
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	2 811,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	2 811,00
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	(279 028,15)	(141 273,43)
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	8 366 834,58	6 405 267,53
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	3 000,00	12 000,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	3 000,00	12 000,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 000,00	12 000,00
II.	Odsetki, w tym:	8 363 834,58	6 393 267,53
	- od jednostek powiązanych	8 363 469,04	6 392 606,40
H.	KOSZTY FINANSOWE	7 440 618,19	5 650 951,12
I.	Odsetki, w tym:	7 041 023,05	5 475 352,72
	- dla jednostek powiązanych	0,00	252,36
IV.	Inne	399 595,14	175 598,40
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	647 188,24	613 042,98
J.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	647 188,24	613 042,98

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	518 653,17	(94 389,81)
	- 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	518 653,17	(94 389,81)
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	400 000,00	400 000,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	400 000,00	400 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu		
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	118 653,17	(494 389,81)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	118 653,17	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	118 653,17	0,00
5.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	118 653,17	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		494 389,81
5.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	494 389,81
5.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	494 389,81
5.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	118 653,17	(494 389,81)
6.	Wynik netto	647 188,24	613 042,98
	a) zysk netto	647 188,24	613 042,98
	b) strata netto	0,00	
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 165 841,41	518 653,17
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 165 841,41	518 653,17

V. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
A.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	647 188,24	613 042,98
II.	Korekty razem	(2 128 712,45)	(889 027,46)
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(1 450 386,90)	(1 182 071,36)
6.	Zmiana stanu zapasów	(3 444,00)	3 198,00
7.	Zmiana stanu należności	-	2 811,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(419 296,16)	32 577,54
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(255 585,39)	254 457,36
III.	Przepiwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(1 481 524,21)	(275 984,48)
B.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	11 226 731,65	3 798 108,04
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	11 226 731,65	3 798 108,04
	a) w jednostkach powiązanych	11 226 731,65	3 765 634,08
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	32 473,96
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	12 000,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	20 000,00
	- odsetki	-	473,96
II.	Wydatki	15 570 000,00	10 420 000,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	15 570 000,00	10 420 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	15 570 000,00	10 400 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	15 570 000,00	10 400 000,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	20 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	20 000,00
III.	Przepiwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(4 343 268,35)	(6 621 891,96)
C.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	15 915 830,00	10 138 082,23
2.	Kredyty i pożyczki		138 082,23
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	15 915 830,00	10 000 000,00
II.	Wydatki	10 052 971,04	3 260 048,18
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-	148 364,46
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	
8.	Odsetki	5 052 971,04	3 111 683,72
III.	Przepiwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 862 858,96	6 878 034,05
D.	PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	38 066,40	(19 842,39)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	38 066,40	3 070,94
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 070,94	22 913,33
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	41 137,34	3 070,94
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE I ŚRODKI TRWAŁE

W 2020 r. Spółka nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych.

2 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe			Inne inwestycje długoterminowe
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada	w pozostałych jednostkach	
1.	Wartość bilansowa na początek okresu			49 774 341,58	0,00		
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	20 409 648,87	0,00	0,00	0,00
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki			15 500 000,00			
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej			4 909 648,87			
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	11 992 786,74	0,00	0,00	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki			4 601 000,00			
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki			7 391 786,74			
5.	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	58 191 203,71	0,00	0,00	0,00

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	58 000,00		49 716 341,58		49 774 341,58
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	20 409 648,87	0,00	20 409 648,87
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki			15 500 000,00		15 500 000,00
2.5.	- odsetki naliczone			4 909 648,87		4 909 648,87
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	11 992 786,74	0,00	11 992 786,74
3.2.	- wykup / spłata pożyczki			4 601 000,00		4 601 000,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki			7 391 786,74		7 391 786,74
5.	Wartość na koniec okresu	58 000,00	0,00	58 133 203,71	0,00	58 191 203,71

3 AKTYWA FINANSOWE

PODZIAŁ AKTYWÓW FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH								
Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość zabezpieczeń)	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
1.	Aktywa finansowe długoterminowe	0,00	58 133 203,71	0,00	0,00	0,00	58 000,00	58 191 203,71
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	58 133 203,71	0,00	0,00	0,00	58 000,00	58 191 203,71
	- udziały lub akcje						58 000,00	58 000,00
	- udzielone pożyczki		58 133 203,71					58 133 203,71
2.	Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	0,00	27 991 892,94	0,00	0,00	0,00	0,00	27 991 892,94
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	27 991 892,94	0,00	0,00	0,00	0,00	27 991 892,94
	- udzielone pożyczki		27 991 892,94					27 991 892,94
3.	Aktywa finansowe ogółem, w tym:	0,00	86 125 096,65	0,00	0,00	0,00	58 000,00	86 183 096,65
3.3.	wycenione w cenie nabycia	0,00	86 125 096,65	0,00	0,00	0,00	58 000,00	86 183 096,65

Ryzyko stopy procentowej

POŻYCZKI UDZIELONE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY						
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	27 991 892,94	47 443 430,79	10 689 772,92	0,00	86 125 096,65
1.1.	- w jednostkach powiązanych	27 991 892,94	47 443 430,79	10 689 772,92		86 125 096,65
2.	Pożyczki udzielone krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	27 991 892,94	47 443 430,79	10 689 772,92	0,00	86 125 096,65

4 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW. KOSZTY FINANSOWANIA ZEWNĘTRZNEGO ZAPASÓW

Nie wystąpiły.

5 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Nie wystąpiły.

6 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

SPECYFIKACJA ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH					
Lp	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2020		31.12.2019	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1.	obligacje seria A- prowizja			0,00	200 000,16
2.	obligacje seria C- prowizja		67 802,81	67 802,81	116 233,32
3.	obligacje seria D- prowizja		82 804,72	82 804,72	141 951,12
4.	obligacje seria E- prowizja				3 333,36
5.	obligacje seria H- prowizja	300 000,00	180 000,00		
	Razem	300 000,00	330 607,53	150 607,53	461 517,96

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH					
Lp	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2020		31.12.2019	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1.	rezerwy na badanie sprawozdania finansowego		7 000,00		22 110,00
2.	provizja od pożyczki		67 803,05	67 802,81	116 233,32
3.	provizja od pożyczki		82 804,48	82 804,72	141 951,12
4.	provizja od pożyczki	45 457,25	43 019,64	31 371,48	20 914,32
	Razem	45 457,25	200 627,17	181 979,01	301 208,76

7 KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2019	31.12.2018
1.	Liczba udziałów	8 000	8 000
2.	Wartość nominalna 1 udziału	50,00	50,00
3.	Kapitał podstawowy	400 000,00	400 000,00

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY				
Lp	Udziałowiec	Liczba udziałów	% kapitału podstawowego	Wartość udziałów
1.	Piotr Śledź	7 989	99,86%	399 450,00
2.	Anna Sobkowska- Śledź	11	0,14%	550,00
	Razem	8 000	100,00%	400 000,00

8 REZERWY

Nie wystąpiły.

9 ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość)	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	60 910 331,00	60 910 331,00
1.1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki			0,00	0,00
1.3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	60 910 331,00	60 910 331,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			60 910 331,00	60 910 331,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	24 251 343,45	24 251 343,45
2.3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	24 251 343,45	24 251 343,45
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			24 251 343,45	24 251 343,45
3.	Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	85 161 674,45	85 161 674,45
3.3.	wycenione w cenie nabycia			85 161 674,45	85 161 674,45

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH					
Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość)	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania finansowe na początek okresu			73 240 556,70	73 240 556,70
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	22 539 918,79	22 539 918,79
2.1.	- zaciągnięcie			15 350 000,00	15 350 000,00
2.4.	- odsetki naliczone			7 189 918,79	7 189 918,79
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	10 618 801,04	10 618 801,04
3.1.	- zbycie / spłata			5 052 971,04	5 052 971,04
3.2.	- wykup			5 000 000,00	5 000 000,00
3.6.	- inne zmiany			565 830,00	565 830,00
4.	Zobowiązania finansowe na koniec okresu	0,00	0,00	85 161 674,45	85 161 674,45

Dnia 29 grudnia 2017 roku Spółka wyemitowała obligacje serii A w wartości 20 000 000 zł, w ilości 200 000 szt., z terminem zapadalności 29 grudnia 2020 roku. We wrześniu 2020r., Spółka dokonała przedterminowego wykupu w wysokości 5.000.000,00, pozostałe 15.000.000,00 zostało przekazane na emisję 15 000 szt. obligacji serii H, z terminem wykupu przypadającym na 02.09.2023r.

Dnia 21 grudnia 2017 roku Spółka wyemitowała obligacje serii B w wartości 16 300 000 zł, w ilości 16 300 szt. z terminem wykupu przypadającym na 31.07.2020 roku. W 2020r. zostały zmienione warunki emisji – wykup do dnia 31.07.2023r.

Dnia 18 lipca 2018 roku Spółka wyemitowała obligacje serii C w wartości 13 000 000 zł, w ilości 130 000 szt. z terminem wykupu przypadającym na 09.07.2021 roku.

Dnia 28 sierpnia 2018 roku Spółka wyemitowała obligacje serii D w wartości 10 094 500,00zł, w ilości 100 945 szt. z terminem wykupu przypadającym na 09.07.2021 roku.

Dnia 21.08.2019 roku Spółka wyemitowała obligacje serii E w wartości 10 000 000,00zł w ilości 10 000 szt. z terminem wykupu przypadającym na 08.06.2022 roku.

Dnia 15.01.2020 roku Spółka wyemitowała obligacje serii F w wartości 11 000 000,00zł w ilości 11 000 szt. z terminem wykupu przypadającym na 17.01.2023 roku.

Dnia 08.06.2020 roku Spółka wyemitowała obligacje serii G w wartości 4 350 000,00zł w ilości 4 350 szt. z terminem wykupu przypadającym na 31.07.2023 roku.

Ryzyko stopy procentowej

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE 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	0,00	0,00	0,00
3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	60 910 331,00	0,00	0,00	60 910 331,00
3.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		60 910 331,00			60 910 331,00
	Razem	0,00	60 910 331,00	0,00	0,00	60 910 331,00

10 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.

11 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Nie wystąpiły.

12 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Nie wystąpiły.

13 INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE KAPITAŁÓW WŁASNYCH

13.1. Proponowany podział wyniku finansowego

PROPONOWANY PODZIAŁ WYNIKU FINANSOWEGO (ZYSK)		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wynik do podziału, w tym:	765 841,41
1.1.	- wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	647 188,24
1.2.	- nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	118 653,17
2.	Proponowany podział (tytuły):	765 841,41
2.2.	- przekazanie na kapitał zapasowy	765 841,41

14 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Nie wystąpiły.

15 PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Nie wystąpiły.

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 uwzględniła 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.

16.1. Bieżący podatek dochodowy

ROZLICZENIE BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Zysk (strata) brutto za rok	647 188,24	613 042,98
2.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	6 836,54	0,00
	pozostałe	6 836,54	
3.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w bieżącym roku **	3 624 118,34	3 611 292,27
	odsetki od pożyczek naliczone	3 624 118,34	3 611 292,27
4.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w przychodach rachunkowych lat ubiegłych **	4 849 234,08	1 176 218,59
	odsetki od pożyczek	4 849 234,08	1 176 218,59
5.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	0,00	2 811,00
	pozostałe	0,00	2 811,00
6.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku **	1 156 843,45	684 088,51
	rezerwa na audyt	0,00	13 500,00
	odsetki od pożyczek naliczone	0,00	260,81
	odsetki od obligacji naliczone	1 156 843,45	670 327,70
7.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w kosztach księgowych w latach ubiegłych **	678 601,26	431 443,79
	odsetki od pożyczek	0,00	8,45
	odsetki od obligacji	670 327,70	423 440,34
	rozwiązanie rezerwy na audyt	8 273,56	7 995,00
8.	Strata z lat ubiegłych, w tym z roku:	2 343 709,63	0,00
	2017	41 525,40	
	2018	1 232 844,11	
	2019	1 069 340,12	
9.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00
10.	Podstawa opodatkowania	0,00	(1 566 574,98)
11.	Podatek dochodowy wg stawki	0,00	0,00
12.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
13.	Podatek należny	0,00	0,00

* trwale 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 podatkowych

16.2. Odroczone podatek dochodowy

Spółka nie tworzy odroczonego podatku dochodowego.

17 INFORMACJE DODATKOWE DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019
1.	Środki pieniężne w kasie		
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	41 137,34	3 070,94
3.	Inne środki pieniężne		
4.	Inne aktywa pieniężne		
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	41 137,34	3 070,94
6.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków		
7.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie		
8.	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	41 137,34	3 070,94

Z powyższej kwoty na dzień 31 grudnia 2020 roku na rachunku VAT znajdowało się 0,00. zł (31 grudnia 2019 roku: 0,00. zł), które można wykorzystać wyłącznie zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku od towarów i usług (co stanowi ograniczenie możliwości wykorzystania środków pieniężnych).

18 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE

W 2020 i 2019 roku Spółka nie zatrudniała pracowników.

19 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.

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

Nie wystąpiły.

21 WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ

WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY			
Lp	Wyszczególnienie	Kwota za okres:	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Badanie sprawozdania finansowego	7 500,00	6 500,00
2.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	7 000,00	7 000,00
3.	Łączne wynagrodzenie	14 500,00	13 500,00

22 UMOWY ZAWARTE PRZEZ SPÓŁKĘ NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

W 2019 roku Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

23 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 trwale	z tytułu dostaw i usług	pozostałe (bez pożyczek)	
1.	Everest Development sp. z o.o. 2 sp. k.	15 000,00						
2.	Everest Development Hawryluk sp. k.	66 713,00					102 819,58	
3.	Soltex sp. z o.o. CUW sp. k.	9 600,00				4 059,00		
4.	Soltex Holding Sp.k.						23 100,00	
Razem		91 313,00	0,00	0,00	0,00	4 059,00	125 919,58	0,00

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.	Everest Development Hawryluk sp. k.	0,00	24 355 293,47	2 577 700,05			
2.	Soltex sp. z o.o .sp. k.	0,00		0,00			
3.	Holiday Park & Resort sp. z o.o. sp. k.	623 564,63		50 138,34			
4.	Soltex Holding sp. z o.o .sp. k.	23 497 934,20	3 636 599,47	2 684 001,85			
5.	Soltex sp. z o.o. Finanse sp. k.	32 336 206,69		2 852 522,94			
6.	Holiday Park Invest Sp.k.	1 675 498,19		199 105,86			
Razem		58 133 203,71	27 991 892,94	8 363 469,04	0,00	0,00	0,00

24 TRANSAKCJE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Spółka nie zawierała znaczących transakcji na warunkach innych niż rynkowe z podmiotami powiązanymi. Podmiot powiązany został zdefiniowany zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości.

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

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

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

Nie wystąpiły.

27 INNE ISTOTNE INFORMACJE UŁATWIAJĄCE OCENĘ JEDNOSTKI

Zarząd Spółki Soltex Holding sp. z o.o. ("Spółka") informuje, iż na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z rozprzestrzenianiem się koronawirusa SARS-CoV-2 („koronawirus”) oraz pandemii wywoływanej nim choroby COVID-19.

Zarząd Spółki na moment podpisania sprawozdania finansowego nie odnotował znaczących zakłóceń w obszarach związanych z usługami najmu. 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, w szczególności najemców.
- c) potencjalna rezygnacja z wynajmowanych lokali.

W dłuższym i średnim terminie zasadniczym czynnikiem ryzyka jest spadek popytu na usługi najmu oraz brak płatności za wynajmowane lokale w spółce powiązanej.

W związku z rozprzestrzenianiem się koronawirusa, w Spółce oraz spółkach powiązanych zostały wprowadzone środki zapobiegawcze.

Zarząd Spółki i spółek powiązanych podjął także decyzję o ograniczeniu dokonywanych inwestycji do wyłącznie niezbędnych do czasu kiedy skutki sytuacji rynkowej będą możliwe do bliższego oszacowania

W związku z podjętymi działaniami 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.

28 WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA UDZIAŁY

WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI LUB POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY									
Lp	Nazwa oraz siedziba spółki	Wartość udziałów w cenie nabycia	Korekty aktualizujące wartość	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Wysokość kapitału własnego	Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	Rodzaj powiązania oraz metoda konsolidacji
1.	Soltex Holding sp. z o.o. Sp.k, Poznań, ul. Kopanina 28/32	58 000,00	0,00	58 000,00	0,10		54 243 303,58	-10 884 804,12	spółka zależna; konsolidacja pełna
Razem		58 000,00	0,00	58 000,00					

29 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka należy do Grupy kapitałowej Soltex Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Jednostka dominująca nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania skonsolidowanego korzystając z wyłączenia wykazanego w art. 56 ust. 1 Ustawy.