

SOLTEX HOLDING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK

ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2021 ROKU

Poznań, 8 kwietnia 2022r.

Spis treści

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	1
II.	BILANS	7
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	7
IV.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	10
V.	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	10
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 2021 roku	31 grudnia 2021 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; trwale 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	
	31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	54 792 638,47	58 491 203,71
IV. Inwestycje długoterminowe	54 672 638,47	58 191 203,71
3. Długoterminowe aktywa finansowe	54 672 638,47	58 191 203,71
a) w jednostkach powiązanych	54 672 638,47	58 191 203,71
- udziały lub akcje	58 000,00	58 000,00
- udzielone pożyczki	54 614 638,47	58 133 203,71
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	120 000,00	300 000,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120 000,00	300 000,00
B. AKTYWA OBROTOWE	10 975 986,39	28 370 525,81
I. Zapasy	0,00	6 888,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	6 888,00
II. Należności krótkoterminowe	41 435,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	41 435,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 435,00	0,00
- do 12 miesięcy	1 435,00	0,00
c) inne	40 000,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 750 451,39	28 033 030,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 750 451,39	28 033 030,28
a) w jednostkach powiązanych	10 745 027,02	27 991 892,94
- udzielone pożyczki	10 745 027,02	27 991 892,94
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 424,37	41 137,34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 424,37	41 137,34
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	184 100,00	330 607,53
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	65 768 624,86	86 861 729,52

BILANS - PASYWA		
Wyszczególnienie	na dzień	
	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 887 547,68	1 165 841,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	400 000,00	400 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	765 841,41	118 653,17
VI. Zysk (strata) netto	721 706,27	647 188,24
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	63 881 077,18	85 695 888,11
II. Zobowiązania długoterminowe	52 630 029,84	60 910 331,00
1. Wobec jednostek powiązanych	2 416 945,50	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	50 213 084,34	60 910 331,00
a) kredyty i pożyczki	735 753,34	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	49 477 331,00	60 910 331,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 205 590,09	24 539 472,69
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	119 935,20	129 978,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	4 059,00
- do 12 miesięcy	0,00	4 059,00
b) inne	119 935,20	125 919,58
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 085 654,89	24 409 494,11
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 873 450,17	24 251 343,45
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 708,32	8 808,76
- do 12 miesięcy	6 708,32	8 808,76
i) inne	205 496,40	149 341,90
IV. Rozliczenia międzyokresowe	45 457,25	246 084,42
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	45 457,25	246 084,42
- długoterminowe	2 437,61	45 457,25
- krótkoterminowe	43 019,64	200 627,17
PASYWA RAZEM	65 768 624,86	86 861 729,52

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	211 236,66	285 864,69
III.	Usługi obce	210 555,79	285 619,09
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	680,87	245,60
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-211 236,66	-285 864,69
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	7 000,00	6 836,54
IV.	Inne przychody operacyjne	7 000,00	6 836,54
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	-204 236,66	-279 028,15
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	7 360 803,08	8 366 834,58
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	3 000,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	3 000,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	3 000,00
II.	Odsetki, w tym:	7 360 803,08	8 363 834,58
	- od jednostek powiązanych	7 360 803,08	8 363 469,04
H.	KOSZTY FINANSOWE	6 434 860,15	7 440 618,19
I.	Odsetki, w tym:	6 288 877,03	7 041 023,05
	- dla jednostek powiązanych	116 945,50	0,00
IV.	Inne	145 983,12	399 595,14
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	721 706,27	647 188,24
J.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	721 706,27	647 188,24

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)	1 165 841,41	518 653,17
	- 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	1 165 841,41	518 653,17
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	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
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	765 841,41	118 653,17
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	765 841,41	118 653,17
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	765 841,41	118 653,17
5.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	765 841,41	118 653,17
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	765 841,41	118 653,17
6.	Wynik netto	721 706,27	647 188,24
	a) zysk netto	721 706,27	647 188,24
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 887 547,68	1 165 841,41
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 887 547,68	1 165 841,41

V. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
A.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	721 706,27	647 188,24
II.	Korekty razem	-998 562,37	-2 128 712,45
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 133 906,41	-1 450 386,90
6.	Zmiana stanu zapasów	6 888,00	-3 444,00
7.	Zmiana stanu należności	-41 435,00	0,00
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	44 010,68	-419 296,16
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	125 880,36	-255 585,39
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-276 856,10	-1 481 524,21
B.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	27 932 607,07	11 226 731,65
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	27 932 607,07	11 226 731,65
	a) w jednostkach powiązanych	27 932 607,07	11 226 731,65
II.	Wydatki	0,00	15 570 000,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	15 570 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	15 570 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	15 570 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	27 932 607,07	-4 343 268,35
C.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	3 200 000,00	15 915 830,00
2.	Kredyty i pożyczki	3 200 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	15 915 830,00
II.	Wydatki	30 891 463,94	10 052 971,04
4.	Spląty kredytów i pożyczek	200 000,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	24 527 500,00	5 000 000,00
8.	Odsetki	6 163 963,94	5 052 971,04
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-27 691 463,94	5 862 858,96
D.	PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-35 712,97	38 066,40
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-35 712,97	-35 712,97
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	41 137,34	3 070,94
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	5 424,37	41 137,34
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE I ŚRODKI TRWAŁE

W 2021 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	0,00	0,00	58 191 203,71	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	6 066 657,10	0,00	0,00	0,00
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	- odsetki naliczone	0,00	0,00	6 066 657,10	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	16 763 103,44	0,00	0,00	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	11 879 000,00	0,00	0,00	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	0,00	0,00	4 884 103,44	0,00	0,00	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	7 177 881,10	0,00	0,00	0,00
5.	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	54 672 638,47	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	0,00	58 133 203,71	0,00	58 191 203,71
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	6 066 657,10	0,00	6 066 657,10
2.5.	- odsetki naliczone	0,00	0,00	6 066 657,10	0,00	6 066 657,10
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	16 763 103,44	0,00	16 763 103,44
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	11 879 000,00	0,00	11 879 000,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	0,00	0,00	4 884 103,44	0,00	4 884 103,44
4.	Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	0,00	0,00	7 177 881,10	0,00	7 177 881,10
5.	Wartość na koniec okresu	58 000,00	0,00	54 614 638,47	0,00	54 672 638,47

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	54 614 638,47	0,00	0,00	0,00	58 000,00	54 672 638,47
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	54 614 638,47	0,00	0,00	0,00	58 000,00	54 672 638,47
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00	58 000,00
	- udzielone pożyczki	0,00	54 614 638,47	0,00	0,00	0,00	0,00	54 614 638,47
2.	Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	0,00	10 745 027,02	0,00	0,00	0,00	0,00	10 745 027,02
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	10 745 027,02	0,00	0,00	0,00	0,00	10 745 027,02
	- udzielone pożyczki		10 745 027,02	0,00	0,00	0,00	0,00	10 745 027,02
3.	Aktywa finansowe ogółem, w tym:	0,00	65 359 665,49	0,00	0,00	0,00	58 000,00	65 417 665,49
3.3.	wycenione w cenie nabycia	0,00	65 359 665,49	0,00	0,00	0,00	58 000,00	65 417 665,49

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	0,00	51 249 241,71	3 365 396,76	0,00	54 614 638,47
1.1.	- w jednostkach powiązanych	0,00	51 249 241,71	3 365 396,76	0,00	54 614 638,47
2.	Pożyczki udzielone krótkoterminowe	10 745 027,02	0,00	0,00	0,00	10 745 027,02
2.1.	- w jednostkach powiązanych	10 745 027,02	0,00	0,00	0,00	10 745 027,02
	Razem	10 745 027,02	51 249 241,71	3 365 396,76	0,00	65 359 665,49

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			
		31.12.2021		31.12.2020	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
2.	obligacje seria C- prowizja	0,00	0,00	0,00	67 802,81
3.	obligacje seria D- prowizja	0,00	0,00	0,00	82 804,72
4.	obligacje seria E- prowizja	0,00	4 100,00	0,00	0,00
5.	obligacje seria H- prowizja	120 000,00	180 000,00	300 000,00	180 000,00
	Razem	120 000,00	184 100,00	300 000,00	330 607,53

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH					
Lp	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2021		31.12.2020	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1.	rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	0,00	0,00	0,00	7 000,00
2.	provizja od pożyczki	0,00	0,00	0,00	67 803,05
3.	provizja od pożyczki	0,00	20 914,32	0,00	82 804,48
4.	provizja od pożyczki	2 437,61	22 105,32	45 457,25	43 019,64
	Razem	2 437,61	43 019,64	45 457,25	200 627,17

7 KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	Liczba udziałów	8 000	8 000
2.	Wartość nominalna 1 udziału	50	50
3.	Kapitał podstawowy	400 000	400 000

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 zabezpieczeń)	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	52 630 029,84	52 630 029,84
1.1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	2 416 945,50	2 416 945,50
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	2 416 945,50	2 416 945,50
1.3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	50 213 084,34	50 213 084,34
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	735 753,34	735 753,34
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	49 477 331,00	49 477 331,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	10 873 450,17	10 873 450,17
2.3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	10 873 450,17	10 873 450,17
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	10 873 450,17	10 873 450,17
3.	Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	63 503 480,01	63 503 480,01
3.3.	wycenione w cenie nabycia			63 503 480,01	63 503 480,01

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH					
Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość zabezpieczeń)	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania finansowe na początek okresu	0,00	0,00	85 161 674,45	85 161 674,45
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	9 233 269,50	9 233 269,50
2.1.	- zaciągnięcie	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2.4.	- odsetki naliczone	0,00	0,00	6 033 269,50	6 033 269,50
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	30 891 463,94	30 891 463,94
3.1.	- zbycie / spłata	0,00	0,00	6 363 963,94	6 363 963,94
3.2.	- wykup	0,00	0,00	24 527 500,00	24 527 500,00
4.	Zobowiązania finansowe na koniec okresu	0,00	0,00	63 503 480,01	63 503 480,01

Dnia 9 lipca 2021 roku Spółka wykupiła obligacje serii C w wartości 13 000 000 zł, w ilości 130 000 szt. oraz wykupiła obligacje serii D w wartości 10 094 500,00zł, w ilości 100 945 szt.

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 DŁGOTERMINOWE 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	2 416 945,50	0,00	0,00
3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	49 477 331,00	735 753,34	0,00	50 213 084,34
3.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	49 477 331,00	735 753,34	0,00	50 213 084,34
	Razem	0,00	49 477 331,00	3 152 698,84	0,00	50 213 084,34

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:	1 487 547,68
1.1.	- wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	721 706,27
1.2.	- nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	765 841,41
2.	Proponowany podział (tytuły):	1 487 547,68
2.2.	- przekazanie na kapitał zapasowy	1 487 547,68

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 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 osiągnane. 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 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.	Zysk (strata) brutto za rok	721 706,27	647 188,24
2.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	7 000,00	6 836,54
	pozostałe	7 000,00	6 836,54
3.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w bieżącym roku **	4 979 868,25	3 624 118,34
	odsetki od pożyczek naliczone	4 786 241,08	3 624 118,34
	provizje	193 627,17	0,00
4.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w przychodach rachunkowych lat ubiegłych **	3 578 172,24	4 849 234,08
	odsetki od pożyczek	3 578 172,24	4 849 234,08
5.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	0,00	0,00
6.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku **	1 358 806,54	1 156 843,45
	provizje	332 657,53	0,00
	odsetki od pożyczek naliczone	152 698,84	0,00
	odsetki od obligacji naliczone	873 450,17	1 156 843,45
7.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w kosztach księgowych w latach ubiegłych **	1 156 843,45	678 601,26
	odsetki od obligacji	1 156 843,45	670 327,70
	rozwiązanie rezerwy na audyt	0,00	8 273,56
8.	Strata z lat ubiegłych, w tym z roku:	0,00	2 343 709,63
	2017	0,00	41 525,40
	2018	0,00	1 232 844,11
	2019	0,00	1 069 340,12
9.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	6 150,00	0,00
	provizje	6 150,00	0,00
10.	Podstawa opodatkowania	-491 176,65	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

* 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. Odroczonego podatku 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	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 424,37	41 137,34
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	5 424,37	41 137,34
6.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków	0,00	0,00
7.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	0,00	0,00
8.	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	5 424,37	41 137,34

Z powyższej kwoty na dzień 31 grudnia 2021 roku na rachunku VAT znajdowało się 0,00. zł (31 grudnia 2020 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 2021 i 2020 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 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.	Badanie sprawozdania finansowego	7 500,00	7 500,00
2.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	7 000,00	7 000,00
3.	Łączne wynagrodzenie	14 500,00	14 500,00

22 UMOWY ZAWARTE PRZEZ SPÓŁKĘ NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

W 2021 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 trwałe	z tytułu dostaw i usług	pozostałe (bez pożyczek)	
1	Everest Development Hawryluk sp. k.	67 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Soltex sp. z o. o. CUW sp. k.	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Soltex Holding Sp.k.	6 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	97 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.	3 365 396,76	480 000,00	1 489 046,72	0,00	0,00	0,00
2	Holiday Park & Resort sp. z o. o. sp. k.	673 565,98	0,00	50 001,35	0,00	0,00	0,00
3	Soltex Holding sp. z o. o. sp. k.	27 442 133,86	0,00	2 822 329,79	2 416 945,50	0,00	116 945,50
4	Soltex sp. z o. o. Finanse sp. k.	22 033 687,63	10 265 027,02	2 850 405,67	0,00	0,00	0,00
5	Holiday Park Invest Sp.k.	1 099 854,24	0,00	149 019,55	0,00	0,00	0,00
	Razem	54 614 638,47	10 745 027,02	7 360 803,08	2 416 945,50	0,00	116 945,50

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

Zarząd Spółki Soltex Holding sp. z o.o.. ("Spółka") informuje, iż na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji wojennej na Ukrainie.

Biorąc pod uwagę dynamicznie zmieniającą się sytuację, Zarząd Spółki nie jest w stanie na moment podpisania niniejszego sprawozdania finansowego w sposób wiarygodny określić wpływ jaki będzie to

miało na stan gospodarki, a co za tym idzie na popyt na usługi najmu lokali i przez to na działalność spółek powiązanych ze Spółką oraz ich wyniki finansowe.

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) spadek rentowności wynikający z wyższych stóp procentowych,
- c) potencjalna rezygnacja z wynajmowanych lokali.

W dłuższym i średnim terminie zasadnicze czynniki ryzyka mają charakter makroekonomiczny. Wzrost inflacji, podniesienie stóp procentowych może wpłynąć na spadek popytu na usługi najmu oraz brak płatności za wynajmowane lokale w spółce powiązanej.

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

27 WYKAZ SPÓLEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA UDZIAŁY

WYKAZ SPÓLEK, 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 NADZIEŃ 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		72 280 835,70	1 828 427,26	spółka zależna; konsolidacja pełna
Razem		58 000,00	0,00	58 000,00					

28 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.