

Założenie kontynuacji działalności:

"Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli 31 grudnia 2019 r. Zarząd Spółki, za wyjątkiem ujemnego kapitału pracującego (tj. nadwyżki zobowiązań krótkoterminowych nad aktywami obrotowymi), które pokryte zostaną głównie z wpływów z tytułu emisji długu do podmiotów powiązanych lub w innej formie finansowania wewnętrznego, nie stwierdza na dzień zatwierdzenia sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. Spółka finansuje swoją działalność między innymi poprzez emisję obligacji, kredytów oraz innych instrumentów dłużnych, w związku z czym wartość zobowiązań krótkoterminowych przekracza wartość aktywów obrotowych, co jest naturalnym zjawiskiem dla Spółki i Spółka nie identyfikuje z tego tytułu zagrożenia dla kontynuacji działalności. Aktualne krótkoterminowe zobowiązania do stron niepowiązanych dotyczą emisji obligacji serii B i C w łącznej kwocie 44 259 tys. zł które są zapadalne w czerwcu i sierpniu 2020 roku. W połowie maja 2020 roku Spółka uzyskała zapewnienie ze strony komitetu inwestycyjnego MCI Capital TFI S.A. co do objęcia przez jeden z funduszy MCI nowych emisji obligacji które zostaną wyemitowane przez Spółkę celem refinansowania aktualnego zewnętrznego zadłużenia. Ponadto w maju 2020 roku Spółka dokonała przedterminowej spłaty całego kredytu obrotowego w Getin Noble Banku (wymagalnego na dzień 7 grudnia 2020 roku) w kwocie 9 756 tys. zł. Zasady zarządzania płynnością w Spółce oraz aktualna sytuacja płynnościowa Spółki uwzględniająca zdarzenia po dniu bilansowym zostały opisane w Nocie 5.1 „Przyjęte przez jednostkę cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym, łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń” sprawozdania z działalności Spółki.

Zarząd Spółki zwraca uwagę na rosnącą niepewność, dotyczącą skutków obecnie trwającej pandemii koronawirusa COVID-19. Zarząd Spółki nie identyfikuje zagrożenia zarówno dla kontynuacji działalności Spółki jak i bieżącej płynności Spółki z tego tytułu. Szczegółowa ocena wpływu COVID-19 na Spółkę została przedstawiona w Nocie nr 44 „Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki”.