

Sprawozdanie Finansowe
za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31 roku.
Prefa Group S.A.
Ul. Aleksandra Puszkina nr 63A, 62-030 Luboń
NIP 8971795331

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 2021-01-01 do 2021-12-31 roku.

firmy

PREFA GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

UL. ALEKSANDRA PUSZKINA nr 63A, 62-030 LUBOŃ

NIP 8971795331

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa jednostki: Prefa Group Spółka Akcyjna

Adres siedziby: ul. Aleksandra Puszkina nr 63A, 62-030 Luboń

NIP: 8971795331

REGON: 022313070

Spółka Prefa Group Spółka Akcyjna (zwana dalej Spółką) została utworzona w drodze przekształcenia z jednoosobowej działalności Aktem Notarialnym z dnia 03 grudnia 2013 r, sporządzonego przez notariusza Wit Tarkowskiego, Kancelaria Notarialna Tarkowski & Tarkowski notariusze spółka partnerska z siedzibą we Wrocławiu, Rep. A nr 18117/2013.

Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego - pod numerem KRS: 0000490390:

2. Skład osobowy Zarządu na dzień bilansowy 31 grudnia 2021 r.:

1) Jakub Suchanek – Prezes Zarządu;

2) Danuta Senger – Wiceprezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym i do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie zachodziły zmiany w składzie osobowym Zarządu.

3. Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień bilansowy 31 grudnia 2021 r.:

Maciej Król – Członek Rady Nadzorczej,

Ewelina Wdowiak – Członek Rady Nadzorczej,

Jan Kuźma – Członek Rady Nadzorczej,

Michał Szydłowski – Członek Rady Nadzorczej;

Jakub Berwid - Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym nastąpiły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- Rezygnacje z członkowska w Radzie Nadzorczej złożyła Olga Siemanowicz, w której miejsce w drodze kooptacji powołano Jana Kuźmę.

Po okresie sprawozdawczym nastąpiły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- Rezygnacje z członkowska w Radzie Nadzorczej złożył: Maciej Król, w której miejsce w drodze kooptacji powołano Katarzynę Sękielewską;
- Rezygnacje z członkowska w Radzie Nadzorczej złożyła Ewelina Wdowiak, w której miejsce w drodze kooptacji powołano Tomasza Walczaka

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Katarzyna Sękielewska – Członek Rady Nadzorczej,

Tomasz Walczak – Członek Rady Nadzorczej,

Jan Kuźma – Członek Rady Nadzorczej,

Sporządził: Anna Boško, Luboń dn. 31.05.2022 r.

Michał Szydłowski – Członek Rady Nadzorczej,

Jakub Berwid – Członek Rady Nadzorczej.

4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Według wpisu do KRS przedmiotem działalności Spółki jest

- 41, 10, z, realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków
- 71.11.Z działalność w zakresie architektury
- 71.12.Z działalność w zakresie inżynierii i związana z nią doradztwo
- 74.0.Z działalność w zakresie specjalistycznego projektowania
- 43.3. wykonywanie robót budowlanych wykończeniowych

W 2021 r. spółka rozpoczęła działalność w oparciu o model Holdingowy. Prefa S.A. aspiruje do roli spółki holdingowej, która kontroluje politykę spółek zależnych i sprawuje nad nimi nadzór. Jednocześnie Prefa Group S.A., zmniejsza swoją aktywność w prowadzeniu bieżącej działalności operacyjnej spółek zależnych. Zakres działalności spółki Prefa Group S.A. opiera się o pozyskiwanie i redystrybucji finansowania w grupie kapitałowej.

Przeważającym przedmiotem działalności Spółki w momencie sporządzania sprawozdania jest:

- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- działalność firm centralnych i holdingów.

5. Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 2021-01-01 do 2021-12-31 roku.

7. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.).

8. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, a co za tym idzie niniejsze sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

9. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę. Zarząd nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią działalności.

10. Sprawozdanie finansowe nie zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

11. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, pozostawia jednostce prawo wyboru:

11.1. Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym środki trwałe o wartości do 3 500, traktowane jako nisko cenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużyciu materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej, zgodnie z art. 32 ust. 6 Ustawy. Do środków trwałych przyjmuje się składniki majątku, których wartość dodatkowo jest wyższa niż 10 000,00 zł.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ich użytkowania.

Do wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się składniki majątku spełniające definicję ustawową, których wartość dodatkowo jest wyższa niż 10 000,00 zł.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w oparciu o przewidywany okres ich użytkowania.

11.2 Wycena materiałów materiały wycenia się według cen:

- zakupu, ze względu na fakt, iż koszty nabycia nie są istotne.

Wartość jednostkowa wycenianego zapasu nie przekracza ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozchód materiałów wyceniany jest metodą: FIFO "pierwsze weszło - pierwsze wyszło"

Półprodukty i produkcja w toku wyceniane są w ciągu roku w sposób następujący: - według kosztu zużycia materiałów. Rozchód półproduktów wyceniany jest metodą: FIFO "pierwsze weszło - pierwsze wyszło"

Na dzień bilansowy półprodukty i produkcja w toku wyceniane są w sposób następujący: - według kosztu zużycia materiałów. Wartość jednostkowa wycenianego zapasu nie przekracza ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wyroby gotowe wyceniane są w ciągu roku w sposób następujący: - według kosztu zużycia materiałów. Rozchód wyrobów z magazynu wyceniany jest metodą: FIFO "pierwsze weszło - pierwsze wyszło" Na dzień bilansowy wyroby gotowe wyceniane są w sposób następujący: - według kosztu zużycia materiałów. Wartość jednostkowa wycenianego zapasu nie przekracza ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Zapasy towarów wycenia się według ceny: - zakupu, ze względu na fakt, iż koszty nabycia nie są istotne. Wartość jednostkowa wycenianego zapasu nie przekracza ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy

11.3. Przychód środków pieniężnych w walutach obcych na rachunek walutowy i do kas walutowych wycenia się według kursu kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek walutowy. Rozchód walut wycenia się z zastosowaniem kursu ustalonego metodą FIFO, tzn. "pierwsze przyszło, pierwsze wyszło". Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień, ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury. Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

11.4. Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje inne niż środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do aktywów trwałych wycenia się:

- według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Jednostka dokonuje analizy DCF testu na utratę wartości udziałów.

11.5. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się:

- według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

11.6. Należności wykazywane są w bilansie w wartości nominalnej:

- pomniejszonej o odpis aktualizujący ich wartość.

11.7. Odpisy aktualizujące tworzy się według następujących zasad: tworzy się na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

11.8. Rezerwy na przewidywane koszty do poniesienia w przyszłości, wynikające ze zdarzeń dotyczących roku obrotowego tworzone są w ciężar odpowiednich kosztów działalności operacyjnej lub finansowej, zgodnie z ich charakterem i w sposób określony w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 6.

W szczególności rezerwy tworzone są na:

- odroczony podatek dochodowy

11.9. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

11.10. Istotne informacje o instrumentach finansowych:

Posiadane instrumenty finansowe:

- Należności z tytułu udzielonych pożyczek.
- Zobowiązania z tytułu otrzymanych pożyczek.
- Zobowiązania z tytułu emitowanych obligacji.

Należności finansowe są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty (prezentuje się w wartości nominalnej pomniejszonej o spłaty wartości nominalnej, powiększonej o koszty wynikających z umów, dotyczące danego roku obrotowego).

Zobowiązania finansowe są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty (prezentuje się w wartości nominalnej, pomniejszonej o spłaty wartości nominalnej, powiększonej o koszty wynikających z umów, dotyczące danego roku obrotowego).

Bilans - Aktywa

	Treść	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A.	Aktywa trwale	2 263 691,11	11 180,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne		
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwale	260 683,11	0,00
	1. Środki trwałe	260 683,11	0,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu	260 683,11	
	e) inne środki trwałe		
	2. Środki trwałe w budowie		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 815 100,00	10 000,00
	1. Nieruchomości		
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 815 100,00	10 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	1 815 100,00	10 000,00
	- udziały lub akcje	1 815 100,00	10 000,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4. Inne inwestycje długoterminowe		

Bilans - Aktywa

V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	187 908,00	1 180,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87 908,00	1 180,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	100 000,00	
B.	Aktywa obrotowe	52 439 835,09	10 529 512,18
I.	Zapasy	1 084 368,31	501 860,11
	1. Materiały		66 101,00
	2. Półprodukty i produkty w toku	322 000,00	
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary		
	5. Zaliczki na dostawy i usługi	762 368,31	435 759,11
II.	Należności krótkoterminowe	2 965 349,84	5 922 355,76
	1. Należności od jednostek powiązanych	1 708 990,70	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 178 871,12	0,00
	- do 12 miesięcy	1 178 871,12	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	530 119,58	
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	3. Należności od pozostałych jednostek	1 256 359,14	5 922 355,76
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	766 253,34	4 506 929,22
	- do 12 miesięcy	766 253,34	4 506 929,22
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	467 860,00	299 012,25
	c) inne	22 245,80	1 116 414,29
	d) dochodzenie na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	47 791 677,36	4 104 069,82
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 791 677,36	4 104 069,82
	a) w jednostkach powiązanych	36 865 164,00	2 804 635,69
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	36 865 164,00	2 804 635,69
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	10 428 412,69	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	10 428 412,69	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	498 100,67	1 299 434,13
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	497 755,67	1 299 434,13
	- inne środki pieniężne	345,00	
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	598 439,58	1 226,49
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	54 703 526,20	10 540 692,18

Bilans - Pasywa

	Treść	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 067 246,79	1 231 261,87
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	125 000,00	125 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 322 830,88	1 322 830,88
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	- w tym tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-216 569,01	-379 204,25
VI.	Zysk (strata) netto	835 984,92	162 635,24
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 636 279,41	9 309 430,31
I.	Rezerwy na zobowiązania	265 542,14	7 361,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	240 603,00	7 361,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3. Pozostałe rezerwy	24 939,14	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	24 939,14	
II.	Zobowiązania długoterminowe	29 845 183,11	5 161 000,00
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek	29 845 183,11	5 161 000,00
	a) kredyt i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	27 905 000,00	5 161 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne	1 940 183,11	

Bilans - Pasywa

III.	Zobowiązania krótkoterminowe	22 155 952,76	4 141 069,31
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 967 422,20	7 269,47
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	338 605,46	7 269,47
	- do 12 miesięcy	338 605,46	7 269,47
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	2 628 816,74	
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	3. Zobowiązania wobec jednostek pozostałych	19 188 530,56	4 133 799,84
	a) kredyty i pożyczki	18 832 373,96	457,50
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	70 000,00	
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	205 632,13	4 070 142,83
	- do 12 miesięcy	205 632,13	4 070 142,83
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	80 407,80	63 199,51
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	116,67	
	4. Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	369 601,40	0,00
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	369 601,40	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	369 601,40	
	Pasywa razem	54 703 526,20	10 540 692,18

Rachunek zysków i strat

	wyszczególnienie	za okres 01.01.2021 - 31.12.2021	za okres 01.01.2020 - 31.12.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 978 883,21	11 042 571,74
	- od jednostek powiązanych	4 828 269,58	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 978 883,21	5 643 200,14
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		5 399 371,60
B.	Koszty działalności operacyjnej	10 032 215,68	11 933 058,07
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	2 132 619,36	1 060 435,09
III.	Usługi obce	2 080 867,82	5 724 511,41
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	47 482,84	32 398,07
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	728 456,92	115 136,85
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	125 270,09	21 789,08
	-emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	4 917 518,65	88 511,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4 890 275,90
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 053 332,47	-890 486,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne	27 196,94	1 199 307,54
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	22 179,96	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	5 016,98	1 199 307,54
E.	Pozostałe koszty operacyjne	9 647,23	0,02
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	9 647,23	0,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 035 782,76	308 821,19
G.	Przychody finansowe	10 308 993,33	224 419,21
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	1 266 331,93	38 743,69
	- od jednostek powiązanych	1 266 331,93	32 892,94
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	9 042 661,40	185 675,52
H.	Koszty finansowe	7 290 711,65	364 424,16
I.	Odsetki, w tym:	1 431 770,13	49 379,16
	- od jednostek powiązanych	598 600,36	
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	-w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	5 858 941,52	315 045,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	982 498,92	168 816,24
J.	Podatek dochodowy	146 514,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		6 181,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	835 984,92	162 635,24

Rachunek przepływów pieniężnych

L.P.	wyszczególnienie	za okres	
		01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	835 984,92	162 635,24
II.	Korekty razem	-429 251,54	-3 544 021,83
1	Amortyzacja		
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	165 438,20	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5	Zmiana stanu rezerw	258 181,14	-21 658,00
6	Zmiana stanu zapasów	-582 508,20	234 511,56
7	Zmiana stanu należności	2 957 005,92	-2 024 243,29
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-21 044 612,18	-1 591 637,10
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-414 339,69	-140 995,00
10	Inne korekty	18 231 583,27	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	406 733,38	-3 381 386,59
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	23 191 756,79	270 152,70
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	270 152,70
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	270 152,70
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		270 152,70
4	Inne wpływy inwestycyjne	23 191 756,79	
II.	Wydatki	67 509 064,19	1 139 812,69
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-260 683,60	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	67 769 747,79	10 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	67 769 747,79	10 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		1 129 812,69
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-44 317 307,40	-869 659,99

Rachunek przepływów pieniężnych

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	56 626 003,32	5 161 281,23
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	32 803 071,18	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	23 822 815,47	5 161 000,00
4	Inne wpływy finansowe	116,67	281,23
II.	Wydatki	13 516 762,76	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	20 619,58	
4	Spląty kredytów i pożyczek	11 388 725,48	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 078 815,47	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	5,80	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki	1 028 596,43	
9	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	43 109 240,56	5 161 281,23
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-801 333,46	910 234,65
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-801 333,46	910 234,65
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 299 434,13	389 199,48
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	498 100,67	1 299 434,13
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	wyszczególnienie	za okres 01.01.2021 - 31.12.2021	za okres 01.01.2020 - 31.12.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 231 261,87	1 447 830,88
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 231 261,87	1 447 830,88
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	125 000,00	125 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	- przeznaczenia części kapitału zapasowego		
	- przeznaczenie zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	125 000,00	125 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 322 830,88	1 322 830,88
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- przeniesienie kapitału z aktualizacji wyceny		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- przeznaczenia na wypłatę dywidendy		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 322 830,88	1 322 830,88
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	wyszczególnienie	za okres 01.01.2021 - 31.12.2021	za okres 01.01.2020 - 31.12.2020
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeznaczenie zysku		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-216 569,01	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie na kapitał zapasowy		
	- przeniesienie na kapitał rezerwowy		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-216 569,01	
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-216 569,01	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	774 351,14
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
			774 351,14
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	395 146,89
	- pokrycie z zysku lat ubiegłych		395 146,89
	- pokrycie z kapitału zapasowego		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-216 569,01	-379 204,25
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-216 569,01	-379 204,25
6.	Wynik netto	835 984,92	162 635,24
	a) zysk netto	835 984,92	162 635,24
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 067 246,79	1 231 261,87
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 067 246,79	0,00

Sporządził: Anna Boško, Luboń dn. 31.05.2022 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia**1. Środki trwałe****Zmiany w wartości brutto środków trwałych**

tytuł	grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne	razem
BO środki trwałe	0,00	0,00	0,00	99 008,13	0,00	99 008,13
zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	389 869,00	0,00	389 869,00
aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne: zreklasyfikowane z leasingu operacyjnego na leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	389 869,00	0,00	389 869,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ środki trwałe	0,00	0,00	0,00	488 877,13	0,00	488 877,13

Zmiany w wartości umorzenia i odpisów aktualizujących środki trwałe

tytuł	grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem
BO umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	228 194,02	0,00	228 194,02
amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenie wewnętrzne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne: umorzenia	0,00	0,00	0,00	228 194,02	0,00	228 194,02
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż, likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenie wewnętrzne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ umorzenie:	0,00	0,00	0,00	228 194,02	0,00	228 194,02
wartość netto środków trwałych na BO	0,00	0,00	0,00	99 008,13	0,00	0,00
wartość netto środków trwałych na BZ	0,00	0,00	0,00	260 683,11	0,00	260 683,11
wartość netto środków trwałych po uwzględnieniu odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	260 683,11	0,00	260 683,11

2. Wartości niematerialne i prawne

Zmiany w wartości brutto wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy. Brak Wartości niematerialnych i prawnych.

Zmiany w wartości umorzenia i odpisów aktualizujących wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy. Brak Wartości niematerialnych i prawnych.

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych:

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Pojazdy używane w jednostce z tytułu umów leasingu operacyjnego ze względu na brak możliwości stosowania uproszczeń dotyczących sporządzania sprawozdań finansowych jednostka dokonała korekty w roku 2021 i przekwalifikowała poniższe leasingi ujawniając pojazdy w środkach trwałych. Korekta została dokonana na dzień bilansowy i zaprezentowana w nocie 1.

Pojazdy używane w jednostce z tytułu umów leasingu operacyjnego wykazane w środkach trwałych.

Lp	Marka	Model	Leasingodawca	Data umowy	Czas trwania umowy leasingu	Okres używania pojazdów	ŚT(wartość zakupu)	Ilość miesięcy w 2021	Amortyzacja wartość 2021	Netto bilans na 31.12.2021
1	Naczepa Schmitz	SCB	Idea Getin Leasing Sp. z o.o.	07.01.2021	60	24	53 000,00	11	24 291,67	28 708,33
2	Naczepa Schmitz	SCB	Idea Getin Leasing Sp. z o.o.	07.01.2021	60	24	53 000,00	11	24 291,67	28 708,33
3	Ciągnik MAN	TGX 480	Idea Getin Leasing Sp. z o.o.	07.01.2021	60	24	141 934,50	11	65 053,31	76 881,19
4	Ciągnik MAN	TGX 480	Idea Getin Leasing Sp. z o.o.	07.01.2021	60	24	141 934,50	11	65 053,31	76 881,19
5	Renault	Master	Millennium Leasing Sp.z o.o.	01.12.2020	60	24	99 008,13	12	49 504,07	49 504,07

4. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują:

Dnia 15.12.2021 r. doszło do podpisania umowy nabycia obligacji własnych w celu umorzenia od Monika Ciupek obligatariusz. Wartość nominalna obligacji 50.000,00zł. Dzień wykupu 19.01.2022 r.

Dnia 21.12.2021 r. doszło do podpisania umowy nabycia obligacji własnych w celu umorzenia od Barbara Kaczmarczyk. Wartość nominalna obligacji 20.000,00zł. Dzień wykupu 19.01.2022 r.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Na dzień 31 grudnia 2021 roku zarejestrowany kapitał podstawowy jednostki wynosił 125 000,00 zł i dzielił się na:

- a. 1.000.000 (słownie: jeden milion) akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda,
- b. 250.000 (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy) każda.

W trakcie 2021 roku obrotowego oraz do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania struktura kapitału zakładowego Spółki nie uległa zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2021 r. struktura akcjonariatu oraz struktura głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki prezentowała się następująco:

Wyszczególnienie akcjonariuszy Spółki dominującej (udział w kapitale zakładowym i głosach na Walnym Zgromadzeniu na dzień 31 grudnia 2021 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów
Projbud Deweloper sp. z o.o.*	979.750	979.750	78,38%	78,38%
Jakub Suchanek	250.000	250.000	20,00%	20,00%
Pozostali**	20.250	22.250	1,62%	1,62%
Suma	1.250.000	1.250.000	100,00%	100,00%

* podmiot zależny od Pana Jakuba Suchanka, Prezesa Zarządu Spółki dominującej, który niezależnie od akcji posiadanych pośrednio poprzez Projbud Deweloper sp. z o.o., jest samodzielnie istotnym akcjonariuszem Prefa Group S.A.

W okresie 2021 roku obrotowego oraz od dnia 31 grudnia 2021 r. do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania struktura akcjonariatu Spółki dominującej nie uległa istotnym zmianom.

6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Wynik finansowy netto 835 984,92 zł

Zysk planuje się przeznaczyć na:

- kapitał zapasowy w kwocie: 835 984,92zł

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.**Zmiany w stanie rezerw**

Tytuł	BILANS pasywa B.I.				BILANS pasywa B.IV.2.b.	
	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwa na niezafakturowane dostawy	Razem Rezerwy na zobowiązania	rezerwa na koszt badania	Razem:
Bo	7361,00	0,00	0,00	7361,00	0,00	0,00
w tym długoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym krótkoterminowe	7361,00	0,00	0,00	7361,00	0,00	0,00
zwiększenia/ utworzenie	240603,07	0,00	24939,14	265542,14	59500,00	59500,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	7361,00	0,00	0,00	7361,00	0,00	0,00
BZ	240603,07	0,00	24939,14	265542,14	59500,00	59500,00
w tym długoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym krótkoterminowe	240603,07	0,00	24939,14	265542,14	59500,00	59500,00

8. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

8.1. Wobec jednostek pozostałych:

8.1.1. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych: 27 905 000,00 zł

a) do 1 roku: 0,00 zł

b) powyżej 1 roku do 3 lat: 27 905 000,00 zł

c) powyżej 3 do 5 lat: 0,00 zł

d) powyżej 5 lat: zł

Lp	Kwota emitowanych obligacji BO	Kwota emitowanych w roku 2021	Kwota wykupionych w roku 2021	Odsetki od obligacji za okres 01.01.2021-31.12.2021
1	5 161 000,00	23 692 000,00 zł	948 000,00 zł	989 955,90zł

9. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Zestawienie jednostki zastawcy:

** w przypadku os. fizycznych oraz prowadzących działalność gospodarczą spółka nie wyraża zgody na publikację danych*

L.p.	Data umowy	Zastawnik	Spółka	Przedmiot zastawu	Wartość nominalna przedmiotu zastawu	Maksymalna suma zabezpieczenia	Data obowiązywania zastawu	Pożyczkodawca	Pożyczkobiorca	Postanowienie o wpisie do rejestru
1	02.03.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Dobropole Sp. z o.o.	100 udziałów	5 000,00 zł	2 000 000,00 zł	01.09.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Germainvest Jakub Suchanek	
2	03.03.2021	Osoba fizyczna niepowiązana prowadząca działalność	PHI Investments Sp. z o.o.	95 udziałów	9 500,00 zł	4 000 000,00 zł		Osoba fizyczna niepowiązana prowadząca działalność.		15.04.2021
3	13.05.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Prefa Development Sp.z o.o.	95 udziałów	9 500,00 zł	2 400 000,00 zł	22.02.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Germainvest Jakub Suchanek	23.08.2021
4	26.05.2021	Osoba fizyczna niepowiązana prowadząca działalność.	PHI Building Sp. z o.o.	33 udziały	3 300,00 zł	10 000 000,00 zł	26.05.2021	Osoba fizyczna niepowiązana prowadząca działalność.	Germainvest Jakub Suchanek	04.08.2021

5	16.08.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Osiedle Między Jeziorami Sp. z o.o.	95 udziałów	4 750,00 zł	4 714 430,64 zł	16.08.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Osiedle Między Jeziorami	31.01.2022
6	01.09.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Osiedle Komorniki Sp. z o.o.	95 udziałów	4 750,00 zł	2 400 000,00 zł	1.09.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Germainvest Jakub Suchanek	
7	03.09.2021	Osoba fizyczna niepowiązana prowadząca działalność	Apartamenty nad Wartą Etap II Sp. z o.o.	33 udziały	3 300,00 zł	10 000 000,00 zł	26.05.2021, aneksy: 2.06.2021, 1.09.2021	Osoba fizyczna niepowiązana prowadząca działalność.	Germainvest Jakub Suchanek	
8	28.10.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Inwestycje Mieszkaniowe Sp. z o.o.	95 udziałów	4 750,00 zł	15 000 000,00 zł	28.10.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Germainvest Jakub Suchanek	15.11.2021
9	13.12.2021	Osoba fizyczna niepowiązana prowadząca działalność	Apartamenty nad Wartą Etap III Sp. z o.o.	33 udziały	3 300,00 zł	10 000 000,00 zł	26.05.2021	Osoba fizyczna niepowiązana prowadząca działalność	Germainvest Jakub Suchanek	

							Aneksy: 2 czerwca, 3 września, 13 grudnia 2021			
10	22.12.2021	Osoba fizyczna niepowiązana	Osada za Lasem 3 Sp. z o.o.	95 udziałów	4 750,00 zł	2 250 000,00 zł	5.02.2020 r.	Osoba fizyczna niepowiązana	PHI nieruchomości	

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

10.1. Czynne długoterminowe z tytułu:

- aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - kwota: 87 908,00 zł
- usługi reklamowe - kwota: 100 000,00 zł

10.2. Czynne krótkoterminowe z tytułu:

- prowizje od zaciągniętych pożyczek - kwota: 412 259,89zł
- Roboty dodatkowe nie objęte umową GW, które zostaną odsprzedane w 2022 r. – kwota: 186 179,69

10.3. Rozliczenia bierne krótkoterminowe:

- rezerwa na wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych - kwota: 59 500,00 zł
- prowizja od pożyczek udzielonych - 310 101,40 zł

11. Podatek odroczony

11.1. Stan rezerw z tytułu odroczonego PDOP:

- a) na początek roku 7 361,00 zł
- b) na koniec roku 240 603 zł

11.2. Zwiększenia rezerw z tytułu odroczonego PDOP:

- a) wpływające na wynik finansowy 240 603,00 zł
- b) wpływające na kapitał własny 0,00 zł
- c) uwzględnione przy ustaleniu wartości firmy 0,00 zł
- d) pozostałe zwiększenia 0,00 zł

12. Składniki aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu oraz jego powiązania między tymi pozycjami:

nie występują

13. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Lp.	Poręczyciel / Poddający się egzekucji	Pożyczkodawca	Pożyczkobiorca	Data umowy pożyczki	Kwota udzielonej pożyczki	Maksymalna suma zabezpieczenia	Data udzielenia zabezpieczenia
1.	Prefa Group SA	os. fizyczna	Polski Holding Inwestycyjny S.A.	28.04.2021	200 000,00 zł	230 000,00 zł	05.05.2021
2.	Prefa Group SA	os. fizyczna	Polski Holding Inwestycyjny S.A.	28.04.2021	200 000,00 zł	230 000,00 zł	05.05.2021
3.	Prefa Group SA	os. fizyczna	Polski Holding Inwestycyjny S.A.	28.04.2021	212 065,37 zł	243 875,18 zł	05.05.2021
4.	Prefa Group SA	os. fizyczna	Polski Holding Inwestycyjny S.A.	28.04.2021	302 759,85 zł	386 018,81 zł	05.05.2021
5.	Prefa Group SA	os. fizyczna, prow. DG	Jakub Suchanek Germainvest	29.09.2021	2 250 000,00 zł	2 707 500,00 zł	29.09.2021
6.	Prefa Group SA	os. fizyczna, prow. DG	Jakub Suchanek Germainvest	29.09.2021	2 250 000,00 zł	2 707 500,00 zł	29.09.2021
7.	Prefa Group SA	ASP Capital Sp. z o.o.	PHI Nieruchomości Sp. z o.o.	03.12.2021	5 600 000,00 zł	11 200 000,00zł	17.12.2021
8.	Prefa Group SA	ASP Capital Sp. z o.o.	PHI Nieruchomości Sp. z o.o.	03.12.2021	5 600 000,00 zł	poręczenie weksła in blanco suma 11 200 000,00zł	17.12.2021

9.	Prefa Group SA	ASP Capital Sp. z o.o.	Prefa Bud Sp. z o.o. Sp. k	17.12.2021	5 600 000,00 zł	11 200 000,00zł	17.12.2021
10.	Prefa Group SA	ASP Capital Sp. z o.o.	Prefa Bud Sp. z o.o. Sp. k	17.12.2021	5 600 000,00 zł	poręczenie weksla in blanco suma 11 200 000,00zł	17.12.2021

** w przypadku os. fizycznych oraz prowadzących działalność gospodarczą spółka nie wyraża zgody na publikację danych*

Na dzień 31 grudnia 2021 roku jednostka posiadała istotne zobowiązania warunkowe wynikające z weksli:

- Z umowy pożyczki nr 1/11/2021 r. z dnia 4 listopada 2021 r. na kwotę 1.000.000,00 zł z spółką Soneta Sp. z o.o. zabezpieczone w formie weksla własnego na kwotę 1.120.000,00 zł (słownie: jednego miliona stu dwudziestu tysięcy złotych 00/100).
- Z umowy pożyczki nr 2/11/2021 r. z dnia 24 listopada 2021 r. na kwotę 20.000 zł z osobą fizyczną zabezpieczone w formie weksla własnego na kwotę 23.200,00 zł (słownie: dwudziestu trzech tysięcy dwustu złotych 00/100).

14. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

1. Przychodów ze sprzedaży usług budowlanych: 7 909 242,21 zł w tym:

- dla jednostek powiązanych: 4 758 629,58 zł

- PHI Development Sp. z o.o.: 4 058 629,58 zł
- PHI Nieruchomości Sp. z o.o.: 700 000,00 zł

- dla pozostałych jednostek: 3 150 612,63 zł

2. Przychody ze sprzedaży usług pozostałych – w kwocie: 69 641,00 zł, w tym:

- dla jednostek powiązanych: 69 640,00 zł (usługi z tytułu najmu biura)

- dla pozostałych jednostek: 1,00 zł

Razem: Przychody netto ze sprzedaży: 7 978 883,21 zł

15. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących środki trwałe.

16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących zapasy.

17. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

W jednostce nie zaniechano prowadzenia żadnego rodzaju działalności, ani też nie planuje się jej zaprzestania w przyszłym roku obrotowym.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

18. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

A. Zysk (strata) brutto za dany rok 982 498,92zł

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych): 5016,98zł

C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym: 1 266 331,93zł

- naliczone odsetki - kwota: 1 266 331,93 zł

D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych: 0,00zł

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych): 119 901,66zł

- zużycie materiałów - kwota: 454,38 zł
- usługi związane z samochodami - kwota: 5 013,52 zł
- podatki i opłaty - kwota: 3 085,16 zł
- pozostałe koszty rodzajowe - kwota: 40 825,37 zł
- usługi obce - kwota: 60 876,00 zł
- pozostałe koszty operacyjne - kwota: 1 897,23 zł
- darowizna - kwota: 7 750,00 zł

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku: 702 480,48zł

- naliczone odsetki – kwota

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych: 0,00zł

H.: Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym 533 532,15 zł

19. Wartość odsetek i różnic kursowych, która powiększyła cenę nabycia towarów i koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym wyniosła 0,00 zł

20. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy:

- Jednostka nie poniosła nakładów na przeciwdziałaniu marnowaniu żywności.

21. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

- Jednostka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe na ochronę środowiska

22. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku

1. Zmiana stanu należności:

a) Zmiana stanu należności wg bilansu: 2 957 005,92 zł

b) Zmiana stanu należności wg rachunku przepływów: 2 957 005,92 zł

2. Zmiana stanu zobowiązań:

a) Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów wg bilansu: - 887 033,01 zł

b) Zmiana stanu zobowiązań wg rachunku przepływów: - 2 603 083,01 zł

c) Różnicę stanowią:

Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych w jednostkach powiązanych w kwocie 1 716 050,00 zł

3. Zmiana stanu należności z tytułu pożyczek udzielonych wg bilansu: 44 488 941,00 zł

4. Zmiana stanu zobowiązań z tytułu pożyczek zaciągniętych wg bilansu: 21 414 345,70 zł

23. Inne informacje

1. Opis charakteru i celu gospodarczego zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Jednostka nie zawarła takich umów.

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane i inne określone w zał. do ustawy o rachunkowości wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Jednostka nie zawarła takich transakcji.

3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe:

zarząd - średnie zatrudnienie 1,00 etatów

pracownicy administracyjni - średnie zatrudnienie 3,00 etatów

specjaliści ds./inwestycji - średnie zatrudnienie 6,00 etatów

Razem: 10,00 etatów

Spółka współpracuje z podmiotami na umowach handlowych.

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

wynagrodzenie z tytułu umowy o pracę dla członków zarządu wypłacone w roku 2021:
266 387,80zł

wynagrodzenie z tytułu dla członków zarządu wypłacone w roku 2021:
23 398,24zł

wynagrodzenie prezesa zarządu: brak zawartych umów

5. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy z tytułu:

- badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt. 1 ustawy o biegłych rewidentach 59 500,00 zł

5. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354), 11 808,01 zł- art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).>): 11.808,01 zł

24. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju:

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

25. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

- Jednostka podpisała umowy zabezpieczające zobowiązania:

L.p.	Data umowy	Zastawnik	Spółka	Przedmiot zastawu	Wartość nominalna przedmiotu zastawu	Maksymalna suma zabezpieczenia
1	31.01.2022	Podmiot niepowiązany prawny	Nowa Dąbrowa Sp. z o.o.	45 udziałów	2 250,00 zł	6 000 000,00 zł
2	31.01.2022	Osoba fizyczna niepowiązana	Nowa Dąbrowa Sp. z o.o.	50 udziałów	2 500,00 zł	6 000 000,00 zł
3	02.02.2022	Osoba fizyczna niepowiązana	Osada za Lasem 2 Sp. z o.o.	95 udziałów	4 750,00 zł	1 787 513,17 zł

* w przypadku os. fizycznych oraz prowadzących działalność gospodarczą spółka nie wyraża zgody na publikację danych

- Prefa Group S.A. - dłużnik 23.02.2022 r. podpisał umowę przejęcia długu przez Spółką DEBT 360 Sp. z o.o. – Przejemcą Długu w stosunku do Wierzyciela Spółki Polski Holding Inwestycyjny S.A. Kwota Długu 27.451.668,18zł. Dłużnik zobowiązuje się zapłacić w terminie 2 lata od podpisania umowy na rachunek przejemcy długu lub zostanie zapłacone w formie potrącenia wzajemnych wierzytelności.

26. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyn

Nie dokonano takich zmian.

27. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane sprawozdania za rok ubiegły są porównywalne z wykazanymi za rok sprawozdawczy.

28. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Lp.	Nazwa podmiotu	Rodzaj powiązania	Wartość transakcji	Rodzaj transakcji	Saldo należności na dzień bilansowy	Saldo zobowiązań na dzień bilansowy
1	Prefa Studio Sp. z o.o. Sp.k.	osobowo	555 000,00 zł	pożyczka udzielona	233 160,00 zł	
2	Prefa Studio Sp. z o.o. Sp.k.	osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	4 594,19 zł	
3	Prefa Studio Sp. z o.o. Sp.k.	osobowo	426 300,00 zł	zakup usług		
4	Prefa Studio Sp. z o.o. Sp.k.	osobowo	59 040,00 zł	nieprawidłowa wpłata do zwrotu		59 040,00 zł
suma dla podmiotu			1 040 340,00 zł		237 754,19 zł	59 040,00 zł
1	Prefa Studio Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	335 000,00 zł	pożyczka udzielona	908 980,00 zł	
2	Prefa Studio Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	65 440,51 zł	
suma dla podmiotu			335 000,00 zł		974 420,51 zł	0,00 zł
1	Prefa Bud Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	3 386 100,00 zł	pożyczka udzielona	5 260 234,00 zł	
2	Prefa Bud Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	278 796,85 zł	
suma dla podmiotu			3 386 100,00 zł		5 539 030,85 zł	0,00 zł
1	Prefa Bud Sp. z o.o. Sp. k.	osobowo	1 687 433,95 zł	zakup prefabrykatów		305 911,52 zł
2	Prefa Bud Sp. z o.o. Sp. k.	osobowo	14 717 960,00 zł	pożyczka udzielona	8 954 040,00 zł	
3	Prefa Bud Sp. z o.o. Sp. k.	osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	121 508,97 zł	
suma dla podmiotu			16 405 393,95 zł		9 075 548,97 zł	305 911,52 zł
1	Prefa Construction Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	60 000,00 zł	sprzedaż usług najmu	0,00 zł	
2	Prefa Construction Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	9 707 014,09 zł	pożyczka udzielona	4 296 552,74 zł	
3	Prefa Construction Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	230 204,85 zł	
suma dla podmiotu			9 767 014,09 zł		4 526 757,59 zł	0,00 zł
1	Osiedle Plewianka Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	2 831 500,00 zł	pożyczka udzielona	3 027 960,00 zł	

2	Osiedle Plewianka Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	31 237,90 zł	
3	Osiedle Plewianka Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		należności nieodpowiednio wpłacone	4 750,00 zł	
suma dla podmiotu			2 831 500,00 zł		3 063 947,90 zł	0,00 zł
1	Dobre pole Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		pozostałe należności nieodpowiednio wpłacone	4 750,00 zł	
2	Dobre pole Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	4 794 000,00 zł	pożyczka udzielona	4 043 740,00 zł	
3	Dobre pole Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	135 896,50 zł	
suma dla podmiotu			4 794 000,00 zł		4 223 840,90 zł	0,00 zł
1	PHI Investments Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		sprzedaż usług	163 540,80 zł	
2	PHI Investments Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	15 000,00 zł	pożyczka udzielona	17 820,00 zł	
3	PHI Investments Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	354,08 zł	
suma dla podmiotu			15 000,00 zł		181 714,88 zł	0,00 zł
1	Prefa Development Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		zapłata za działkę od Grupy River	500 000,00 zł	
2	Prefa Development Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	1 000,00 zł	sprzedaż usług najem biura	0,00 zł	
3	Prefa Development Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	1 856 100,00 zł	udzielona pożyczka	2 338 737,00 zł	
4	Prefa Development Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	67 482,13 zł	
suma dla podmiotu			1 857 100,00 zł		2 906 219,13 zł	0,00 zł
1	Inwestycje Mieszkaniowe Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		niewpłacony kapitał		4 750,00 zł
2	Inwestycje Mieszkaniowe Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	1 328 000,00 zł	udzielona pożyczka	1 594 734,00 zł	
3	Inwestycje Mieszkaniowe Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	56 941,90 zł	
suma dla podmiotu			1 328 000,00 zł		1 651 675,90 zł	4 750,00 zł
1	Osada za Lasem 2 Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	2 507 200,00 zł	udzielona pożyczka	3 159 072,00 zł	
2	Osada za Lasem 2 Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	104 353,94 zł	

3	Osada za Lasem 2 Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	800,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
suma dla podmiotu			2 508 000,00 zł		3 263 425,94 zł	0,00 zł
1	Stacja Luboń Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	5 000,00 zł	udzielona pożyczka	5 000,00 zł	
2	Stacja Luboń Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	85,81 zł	
3	Stacja Luboń Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	800,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
suma dla podmiotu			5 800,00 zł		5 085,81 zł	0,00 zł
1	Prefa Group Nieruchomości Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	390 000,00 zł	udzielona pożyczka	463 320,00 zł	
2	Prefa Group Nieruchomości Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	4 869,58 zł	
3	Prefa Group Nieruchomości Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	700,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
suma dla podmiotu			390 700,00 zł		468 189,58 zł	0,00 zł
1	Gościinna Sp. o.o.	kapitałowo/osobowo	5 000,00 zł	udzielona pożyczka	5 000,00 zł	
2	Gościinna Sp. o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	57,21 zł	
3	Gościinna Sp. o.o.	kapitałowo/osobowo	500,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
suma dla podmiotu			5 500,00 zł		5 057,21 zł	0,00 zł
1	Osada za lasem 3 Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	10 000,00 zł	udzielona pożyczka	11 880,00 zł	
2	Osada za lasem 3 Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	219,54 zł	
3	Osada za lasem 3 Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	500,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
suma dla podmiotu			10 500,00 zł		12 099,54 zł	0,00 zł
1	Osiedle między Jeziorami Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	20 000,00 zł	udzielona pożyczka	25 200,00 zł	
2	Osiedle między Jeziorami Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	630,98 zł	
3	Osiedle między Jeziorami Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	500,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
suma dla podmiotu			20 500,00 zł		25 830,98 zł	0,00 zł

1	Osiedle Komorniki sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	10 000,00 zł	udzielona pożyczka	12 600,00 zł	
2	Osiedle Komorniki sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	178,46 zł	
3	Osiedle Komorniki sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	500,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
suma dla podmiotu			10 500,00 zł		12 778,46 zł	0,00 zł
1	Apartamenty Nad Wartą Etap II sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	5 000,00 zł	udzielona pożyczka	5 940,00 zł	
2	Apartamenty Nad Wartą Etap II sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	95,15 zł	
3	Apartamenty Nad Wartą Etap II sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	500,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
suma dla podmiotu			5 500,00 zł		6 035,15 zł	0,00 zł
1	Osiedle Plewianka 2 Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	350 000,00 zł	udzielona pożyczka	350 000,00 zł	
2	Osiedle Plewianka 2 Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	5 101,15 zł	
3	Osiedle Plewianka 2 Sp.z o.o.	kapitałowo/osobowo	300,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
4	Osiedle Plewianka 2 Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		niewpłacony kapitał		4 750,00 zł
suma dla podmiotu			350 300,00 zł		355 101,15 zł	4 750,00 zł
1	Sołacz City Sp z o.o.	kapitałowo/osobowo	5 000,00 zł	udzielona pożyczka	5 000,00 zł	
2	Sołacz City Sp z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	57,21 zł	
3	Sołacz City Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	300,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
4	Sołacz City Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		niewpłacony kapitał		4 750,00 zł
suma dla podmiotu			5 300,00 zł		5 057,21 zł	4 750,00 zł
1	Osada za lasem Sp. z o.o..	kapitałowo/osobowo	10 000,00 zł	udzielona pożyczka	10 000,00 zł	
2	Osada za lasem Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od pożyczki udzielonej	100,60 zł	
3	Osada za lasem Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	800 000,00 zł	otrzymana pożyczka		800 000,00 zł

4	Osada za lasem Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od otrzymanej pożyczki		1 863,01 zł
5	Osada za lasem Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	400,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
suma dla podmiotu			810 400,00 zł		10 100,60 zł	801 863,01 zł
1	Apartamenty Nad Wartą Etap III Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	300,00 zł	sprzedaż usług najem biura	369,00 zł	
2	Apartamenty Nad Wartą Etap III Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		niewpłacony kapitał		3 300,00 zł
suma dla podmiotu			300,00 zł		369,00 zł	3 300,00 zł
1	Apartamenty Sołacz Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		niewpłacony kapitał		4 750,00 zł
2	Apartamenty Sołacz Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	400,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
suma dla podmiotu			400,00 zł		0,00 zł	4 750,00 zł
1	Nowa Dąbrowa Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		niewpłacony kapitał		4 750,00 zł
2	Nowa Dąbrowa Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	620 000,00 zł	udzielona pożyczka	781 200,00 zł	
3	Nowa Dąbrowa Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	300,00 zł	sprzedaż usług najem biura		
4	Nowa Dąbrowa Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od udzielonej pożyczki	3 424,44 zł	
suma dla podmiotu			620 300,00 zł		784 624,44 zł	4 750,00 zł
1	Krzywa Góra Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		niewpłacony kapitał		4 750,00 zł
2	Krzywa Góra Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	100,00 zł	sprzedaż usług najem biura	123,00 zł	
suma dla podmiotu			100,00 zł		123,00 zł	4 750,00 zł
1	Mieszkania w Komornikach Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		niewpłacony kapitał		4 750,00 zł
2	Mieszkania w Komornikach Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	300,00 zł	sprzedaż usług najem biura	369,00 zł	
suma dla podmiotu			300,00 zł		369,00 zł	4 750,00 zł
1	PHI Development Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	3 997 724,78 zł	sprzedaż usług budowlanych	1 264,20 zł	

2	PHI Development Sp. o.o..	kapitałowo/osobowo	1 485 000,00 zł	otrzymana pożyczka		1 764 180,00 zł
3	PHI Development Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od otrzymanej pożyczki		16 723,73 zł
4	PHI Development Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	240 000,00 zł	udzielona pożyczka	240 000,00 zł	
5	PHI Development Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od udzielonej pożyczki	3 362,31 zł	
suma dla podmiotu			5 722 724,78 zł		244 626,51 zł	1 780 903,73 zł

29. Informacje o transakcjach z jednostkami niepowiązanymi

Lp	Nazwa podmiotu	Rodzaj powiązania	Wartość transakcji	Rodzaj transakcji	Saldo należności na dzień bilansowy	Saldo zobowiązań na dzień bilansowy
1	Phi Nieruchomości Sp. z o.o.	osobowo		niewpłacony kapitał		369 000,00 zł
2	Phi Nieruchomości Sp. z o.o.	osobowo		zakup usług		10 135,00 zł
3	Phi Nieruchomości Sp. z o.o.	osobowo	700 000,00 zł	sprzedaż usług budowlanych	873 243,42 zł	
suma dla podmiotów			700 000,00 zł		873 243,42 zł	379 135,00 zł
1	Studio Developer II Sp. z o.o./Mikroapartamenty Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		sprzedaż usług	80 921,70 zł	
2	Studio Developer II Sp. z o.o./Mikroapartamenty Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo	3 476 940,18 zł	udzielona pożyczka	4 408 458,05 zł	
3	Studio Developer II Sp. z o.o./Mikroapartamenty Sp. z o.o.	kapitałowo/osobowo		odsetki od udzielonej pożyczki	137 620,20 zł	
suma dla podmiotów			3 476 940,18 zł		4 626 999,95 zł	0,00 zł
1	Phi Building Sp. z o.o. Sp. kom	osobowo	5 000,00 zł	udzielona pożyczka	5 940,00 zł	
2	Phi Building Sp. z o.o. Sp. kom	osobowo		odsetki od udzielonej pożyczki	64,11 zł	
suma dla podmiotów			5 000,00 zł		6 004,11 zł	0,00 zł
1	Phi Building Sp.z o.o.	osobowo/kapitałowo	4 710 000,00 zł	udzielona pożyczka	5 559 408,00 zł	

2	Phi Building Sp.z o.o.	osobowo/kapitałow o		odsetki od udzielonej pożyczki	85 071,59 zł	
suma dla podmiotu			4 710 000,00 zł		5 644 479,59 zł	0,00 zł
1	Polski Holding Inwestycyjny SA	osobowo		niewpłacony kapitał		1 320 000,00 zł
2	Polski Holding Inwestycyjny SA	osobowo	11 877,94 zł	zakup usług		22 558,94 zł
3	Polski Holding Inwestycyjny SA	osobowo		odsetki od otrzymanej pożyczki		358 924,76 zł
4	Polski Holding Inwestycyjny SA	osobowo	22 244 000,00 zł	otrzymana pożyczka		16 243 992,00 zł
5	Polski Holding Inwestycyjny SA	osobowo		udzielona pożyczka	213 400,00 zł	
6	Polski Holding Inwestycyjny SA	osobowo		odsetki od udzielonej pożyczki	18 450,74 zł	
suma dla podmiotu			22 255 877,94 zł		231 850,74 zł	17 945 475,70 zł

30. Informacje o transakcjach z członkami organów spółki:

Transakcje między członkami zarządu, a spółką.

	Nazwa podmiotu	Rodzaj powiązania	Wartość transakcji	Rodzaj transakcji	Saldo należności na dzień bilansowy	Saldo zobowiązań na dzień bilansowy	Zabezpieczenie
1	Jakub Suchanek	osobowo	1 640 000,00 zł	otrzymana pożyczka		1 183 000,00 zł	brak
2	Jakub Suchanek	osobowo		odsetki od otrzymanej pożyczki		13 028,78 zł	brak
3	Jakub Suchanek	osobowo		pozostałe rozrachunki tyt. wypłat z rachunku	20 619,58 zł		
suma dla podmiotu			1 640 000,00 zł		20 619,58 zł	1 196 028,78 zł	

Zestawienie umów pożyczek, które zostały zabezpieczone poprzez zastaw na udziałach spółki powiązanej.

Pożyczkobiorca	Pożyczkodawca	Kwota pożyczki	Przedmiot zastawu	Data umowy
Germainvest Jakub Suchanek	Inny podmiot niepowiązany	2,000,000.00	95 udziałów Prefa Group w PHI Investments Sp. z o.o.	3/3/2021
Germainvest Jakub Suchanek	Inny podmiot niepowiązany	2,000,000.00	95 udziałów Prefa Group S.A. w Prefa Development Sp. z o.o.	5/13/2021
Germainvest Jakub Suchanek	Inny podmiot niepowiązany	5,000,000.00	33 udziały Prefa Group S.A. w PHI Building Sp. z o.o. 33 udziały Prefa Group S.A. w Apartamenty nad Wartą Etap III Sp. z o.o. 33 udziały Prefa Group S.A. w Apartamenty nad Wartą Etap II Sp. z o.o.	5/26/2021
Germainvest Jakub Suchanek	Inny podmiot niepowiązany	2,000,000.00	95 udziałów Prefa Group S.A. w Osiedle Komorniki Sp. z o.o.	9/1/2021
Germainvest Jakub Suchanek	Inny podmiot niepowiązany	10,000,000.00	95 udziałów Prefa Group S.A. w Inwestycje Mieszkaniowe Sp. z o.o.	10/28/2021

* w przypadku os. fizycznych oraz prowadzących działalność gospodarczą spółka nie wyraża zgody na publikację danych

Poręczenia przy następujących umowach pożyczek zawartych z członkiem zarządu spółki dominującej:

Poręczyciel/ Poddający się egzekucji	Dłużnik	Wierzyciel	Data umowy pożyczki	Kwota udzielonej pożyczki	Maksymalna suma zabezpieczenia
Prefa Group SA	Jakub Suchanek GERMAINVEST	Podmiot niepowiązany	9/29/2021	2 250 000,00	2 707 500,00
Prefa Group SA	Jakub Suchanek GERMAINVEST	Podmiot niepowiązany	9/29/2021	2 250 000,00	2 707 500,00

* w przypadku os. fizycznych oraz prowadzących działalność gospodarczą spółka nie wyraża zgody na publikację danych

31. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki:

	Nazwa spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału (funduszu) podstawowego spółki na dzień bilansowy	Inwestycje długotermi nowe	Kwota kapitału własnego spółki na dzień bilansowy
1	Prefa Group SA		125 000,00		2 067 246,79
2	Prefa-Studio Sp. z o.o.	100%	5 000,00	5 000,00	-163 580,11
3	Prefa-Bud Sp.z o.o.	100%	5 000,00	5 000,00	-742 221,85
4	Prefa-Construction Sp. z o.o.	95%	10 000,00	9 500,00	-560 035,75
5	Osiedle Plewianka Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	-124 654,86
6	Dobropole Sp. z o.o. (Dawniej Mieszkania w Komornikach Sp.z o.o.)	50%	10 000,00	5 000,00	-57 421,91
7	PHI Investments Sp. z o.o.	95%	10 000,00	9 500,00	-360 358,52
8	Prefa Development Sp. z o.o.	95%	10 000,00	9 500,00	-5 937,87
9	Inwestycje Mieszkaniowe Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	-40 961,51
10	Osada za Lasem 2 Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	1 538,60
11	Stacja Luboń Sp. z o.o.	95%	10 000,00	9 500,00	8 853,98
12	Prefa Group Nieruchomości	95%	10 000,00	9 500,00	-455 067,02

Sporządził: Anna Boško, Luboń dn. 31.05.2022 r.

	Sp. z o.o.				
13	Gościnną Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	3 970,24
14	Osada za Lasem 3 Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	-23,94
15	Osiedle między Jeziorami Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	47 809,36
16	Osiedle Komorniki Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	2 239,89
17	Apartamenty Nad Wartą Etap II Sp. z o.o.	33%	10 000,00	3 300,00	5 869,07
18	PHI Development Sp. z o.o.	95%	10 000,00	9 500,00	226 962,38
19	Osiedle Plewianka 2 Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	3 284,04
20	Osada za Lasem Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	282 750,38
21	Sołacz City Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	4 641,80
22	Apartamenty Sołacz Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	4 398,43
23	Nowa Dąbrowa Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	4 157,03
24	Krzywa Góra Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	4 900,00
25	Mikroapartamenty Luboń Sp. z o.o. (dawniej Studio Developer II Sp. z o.o.)	50%	250 000,00	125 000,00	-1 241 943,77
26	Apartamenty Nad Wartą Etap III Sp. z o.o.	33%	10 000,00	3 300,00	9 700,00
27	PHI Building Sp. z o.o.	33%	10 000,00	3 300,00	-13 836 240,51
28	Mieszkania w Komornikach Sp. z o.o.	95%	5 000,00	4 750,00	4 700,00

Zarząd spółki Prefa Group SA po analizie szacowanych przepływów pieniężnych uzasadnia brak konieczności odpisu na utratę wartości udziałów spółek o ujemnych kapitałach własnych.

32. Dane dotyczące sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w tym informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji

Jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe korzysta ewentualnie z włączeń art. 57 lub 58 u.r. Potwierdza to § 5 ust. 2 załącznika nr 3 do regulaminu alternatywnego systemu obrotu

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji

Prefa Group S.A. z siedzibą w Luboniu 62-030 przy ul. Puszkina 63a - jednostka dominująca.

33. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565 i 2122) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych.

Nie dotyczy.

34. Inne informacje niż wymienione powyżej mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Jednostka ujawniła wszelkie informacje mogące istotnie wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki w innych częściach sprawozdania finansowego.

35. Istotne informacje dotyczące pożyczek:

Pożyczki zaciągnięte na rynku przez Prefa Group S.A. posiadają koszt (oprocentowanie + prowizja) umowy ustalony w drodze negocjacji między pożyczkodawcą i pożyczkobiorcą. W celu wyboru najkorzystniejszej ceny finansowania spółka zbiera oferty od wielu pożyczkodawców a wybiera taką ofertę, która jest najtańsza. Kosztem pozyskanego finansowania Prefa Group S.A. obciąża następnie spółki z Grupy Kapitałowej (doliczając prowizję za obsługę), do których ww. finansowanie jest redystrybuowane. Jednocześnie wskazujemy, że obecnie Prefa Group S.A. płaci za pożyczony na rynku kapitał wyższą stawkę (oprocentowanie i prowizję) niż w przypadku kredytów bankowych, ponieważ m.in. ze względu na zbyt krótki okres działalności operacyjnej w obecnej branży nie ma możliwości ubiegania się o tańsze od pożyczek prywatnych kredyty bankowe. Wskazujemy też, że w przyszłości grupa kapitałowa Prefa Group S.A. ma zamiar finansować swoją działalność

tańszymi kredytami bankowymi tj. zarówno kredytem zrefinansować dotychczasowe pożyczki pozabankowe jak i finansować kredytami potrzeby inwestycyjne oraz obrotowe.

36. Informacja o pożyczkach otrzymanych krótkoterminowych – podmioty powiązane

Lp	Podmiot	Kapitał na dzień bilansowy	Oprocentowanie pożyczki	Odsetki wycenione na 31.12.2021	Wysokość prowizji	Prowizja zgodnie z umową
1	Osada za Lasem Sp. z o.o.	800 000,00 zł	10,00%	1 863,01 zł	-	0,00 zł
2	PHI Development Sp. z o.o.	1 485 000,00 zł	7,20%	16 723,73 zł	18,8% liczona od całkowitej sumy pożyczki	279 180,00 zł
	SUMA	2 285 000,00 zł		18 586,74 zł		279 180,00 zł

37. Informacja o pożyczkach otrzymanych krótkoterminowych – podmioty pozostałe

Lp	Podmiot	Kapitał na dzień bilansowy	Oprocentowanie pożyczki	Odsetki wycenione na 31.12.2021	Wysokość prowizji	Prowizja zgodnie z umową
1	Polski Holding Inwestycyjny S.A.	12 507 000,00 zł	7,20%	358 924,76 zł	16,8% liczona od całkowitej sumy pożyczki	3 736 992,00 zł
2	Jakub Suchanek GERMAINVEST	855 000,00 zł	2,00%	13 028,78 zł	20%	328 000,00 zł
3	Osoba fizyczna niepowiązana	20 000,00 zł	8,00%	140,27 zł	brak	0,00 zł
4	Podmiot niepowiązany Sp. z o.o.	1 000 000,00 zł	8% płatne kwartalnie do 4 dnia każdego kolejnego kwartału	12 493,15 zł	brak	0,00 zł
	SUMA	14 382 000 zł		384 586,96 zł		4 064 992 zł

* w przypadku os. fizycznych, prowadzących działalność gospodarczą, spółek handlowych niepowiązanych spółka nie wyraża zgody na publikację danych

38. Informacja o pożyczkach udzielonych – podmioty powiązane

Lp.	Nazwa podmiotu	Kapitał na dzień bilansowy 31.12.2021	Oprocentowanie pożyczki	Odsetki wycenione na 31.12.2021	Wysokość prowizji	Prowizja zgodnie z umową
1	Apartamenty nad Wartą II Sp. z o.o.	5 000,00 zł	7,20%	95,15 zł	18,80%	940,00 zł
2	Dobropole Sp. z o.o.	3 155 000,00 zł	7,20%	135 896,50 zł	18,80%	888 740,00 zł
3	Gościnna Sp. z o.o.	5 000,00 zł	7,20%	57,21 zł	18,80%	0,00 zł

Sporządził: Anna Boško, Luboń dn. 31.05.2022 r.

4	Inwestycje Mieszkaniowe Sp. z o.o.	1 328 000,00 zł	7,20%	56 941,90 zł	18,80%	266 734,00 zł
5	Nowa Dąbrowa Sp. z o.o.	620 000,00 zł	7,20%	3 424,44 zł	26,00%	161 200,00 zł
6	Osada za Lasem 2 Sp. z o.o.	2 509 243,88 zł	7,20%	103 250,06 zł	26,00%	650 932,00 zł
7	Osada za Lasem 3 Sp. z o.o.	10 000,00 zł	7,20%	219,54 zł	18,80%	1 880,00 zł
8	Osada za Lasem Sp. z o.o.	10 000,00 zł	9,50%	100,60 zł	16,50%	0,00 zł
9	Osiedle Komorniki Sp. z o.o.	10 000,00 zł	7,20%	178,46 zł	26,00%	2 600,00 zł
10	Osiedle Między Jeziorami Sp. z o.o.	20 000,00 zł	7,20%	630,98 zł	18,80%	5 200,00 zł
11	Osiedle Plewianka 2 Sp. z o.o.	350 000,00 zł	7,20%	5 101,15 zł	18,80%	0,00 zł
12	Osiedle Plewianka Sp. z o.o.	2 480 000,00 zł	8,00%	31 237,90 zł	18,80%	547 960,00 zł
13	PHI Development Sp. z o.o.	240 000,00 zł	7,20%	3 362,31 zł	18,80%	0,00 zł
14	PHI Investment Sp. z o.o.	15 000,00 zł	7,20%	354,08 zł	18,80%	2 820,00 zł
15	Prefa Construction Sp. z o.o.	2 473 514,09 zł	7,20%	230 204,85 zł	18,80%	1 823 038,65 zł
16	Prefa Development Sp. z o.o.	1 856 100,00 zł	7,20%	67 482,13 zł	26,00%	482 637,00 zł
17	Prefa Group Nieruchomości Sp. z o.o.	390 000,00 zł	7,20%	4 869,58 zł	18,80%	73 320,00 zł
18	Prefa-Bud Sp. z o.o.	4 635 500,00 zł	7,20%	278 796,85 zł	18,80%	624 734,00 zł
19	Prefa-Bud Sp. z o.o. Sp. k	6 730 000,00	7,20%	121 508,97 zł	18,80%	2 224 040,00 zł
20	Prefa-Studio Sp. z o.o.	846 000,00 zł	7,20%	86 703,20 zł	18,80%	41 717,31 zł
21	Prefa-Studio Sp. z o.o. Sp. k.	220 000 zł	7,2%	13 160,00 zł	18,00%	4 594,19 zł
22	Sołacz City Sp. z o.o.	5 000,00 zł	7,20%	57,21 zł	18,80%	0,00 zł
23	Stacja Luboń Sp. z o.o.	5 000,00 zł	7,20%	85,81 zł	18,80%	0,00 zł
	SUMA	27 918 357,97 zł		1 143 718,88 zł		7 803 087,15 zł

39. Informacja o pożyczkach udzielonych – podmioty niepowiązane

Lp.	Nazwa podmiotu	Kapitał na dzień bilansowy 31.12.2021	Oprocentowanie pożyczki	Odsetki wycenione na 31.12.2021	Wysokość prowizji	Prowizja zgodnie z umową
1	Polski Holding Inwestycyjny S.A.	175 000,00 zł	7,20%	12 600,00 zł	4,80%	44 250,74 zł
2	Mikroapartamenty Luboń Sp. z o.o. (dawniej Studio Developer Sp. z o.o.)	3 708 853,26 zł	7,20%	137 620,20 zł	18,80%	699 604,79 zł
3	PHI Building Sp. z o.o.	4 680 000,00 zł	7,20%	85 071,59 zł	18,80%	879 408,00 zł
4	PHI Building Sp. z o.o. Sp. k.	5 000,00 zł	7,20%	64,11 zł	18,80%	940,00 zł
	SUMA:	8 568 853,26 zł		235 355,90 zł		1 624 203,53 zł

40. Potencjalne ryzyko związane z naruszeniem kowenantów obligacji Prefa Group S.A. seria G

Prefa Group S.A. w ramach współpracy wewnątrz grupy kapitałowej udzieliła pożyczki podmiotom, które mogą być uznane za niepowiązane – PHI Building Sp. z o. o. oraz Mikroapartamenty Luboń, jednakże Emitent pełni w nich kluczową rolę w strukturze oraz zajmuje się realizacją aspektów związanych z bieżącą obsługą operacyjną.

Ponadto, Emitent wskazuje, że w najbliższym czasie, planuje odkupić udziały pozostałych wspólników spółki PHI Building sp. z o.o. oraz Mikroapartamenty Luboń sp. z o.o. i stać się jedynym ich udziałowcem.

41. Realizacja postanowień układowych spółki PHI Building sp. z o.o. oraz Mikroapartamenty Luboń sp. z o.o.

Spółka Prefa Group S.A. wspiera spółki PHI Building sp. z o.o. oraz Mikroapartamenty Luboń sp. z o.o. w realizacji postanowień układowych. Jednocześnie czuwa nad przebiegiem układu.

Spółki realizują zobowiązania układowe bieżąco. Jednocześnie Prefa Group S.A. rozpoznaje ryzyko terminowej spłaty zobowiązań tytułem udzielonych przez Prefa Group S.A. pożyczek do spółek stowarzyszonych, ale kwalifikuje je jako niskiego stopnia. Przyjęta kwalifikacja Emitenta, wynika ze wspierania spółek w bieżącej działalności oraz z uwagi na permanentny nadzór spółki nad spełnianiem wszelkich zobowiązań ww. podmiotów prawnych. Ponadto, Emitent wskazuje, że w najbliższym czasie, planuje odkupić udziały pozostałych wspólników

spółki PHI Building sp. z o.o. oraz Mikroapartamenty Luboń sp. z o.o. i stać się jedynym ich udziałowcem.

42. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji.

Nie dotyczy.

Sporządził: ANNA, BOŚKO

Podpisy osób wchodzących w skład kierownictwa jednostki:

SUCHANEK JAKUB

SENGER DANUTA