



Solar
Innovation

***SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
OD 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2021 ROKU***

***GRUPA KAPITAŁOWA
SOLAR INNOVATION SPÓŁKA AKCYJNA***

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01stycznia do 31 grudnia 2021 roku**

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej
SOLAR INNOVATION S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Informacja dodatkowa - wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

Skonsolidowany Bilans na dzień 31 grudnia 2021 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 75 156 691,01 złotych

Skonsolidowany Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01stycznia do 31 grudnia 2021 roku w wariantcie porównawczym wykazujący całkowitą stratę netto w kwocie 20 021 930,74 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 21 692 574,00 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2021 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 320 206,50 złotych

Prezes Zarządu

Aleksander Tadeusz Dominiczak

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Aneta Szymanowicz-Bartol

Katowice, dnia 24.04.2022

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)**Zakres zmian wartości środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość Firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na WNIP	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia, w tym:	28 171 046,50	18 823,21		
	– nabycie		18 823,21		
	– przemieszczenie wewnętrzne				
	– inne	28 171 046,50			
	Zmniejszenia, w tym:				
	– likwidacja				
	– aktualizacja wartości				
	– sprzedaż				
	– przemieszczenie wewnętrzne				
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	28 171 046,50	18 823,21	0,00	0,00
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia	767 033,17	10 323,21		0,00
	Zmniejszenia, w tym:				
	– likwidacja				
	– sprzedaż				
	– przemieszczenie wewnętrzne				
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	767 033,17	10 323,21	0,00	0,00
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	27 404 013,33	8 500,00	0,00	0,00

Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia, w tym:			111 472,92	209 176,76	110 308,48	
	– nabycie			111 472,92	209 176,76	110 308,48	
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja						
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	111 472,92	209 176,76	110 308,48	0,00
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia		0,00	39 950,40	19 200,52	58 726,83	0,00
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja						
	– sprzedaż						
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu		0,00	39 950,40	19 200,52	58 726,83	0,00
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	71 522,52	189 976,24	51 581,65	0,00

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

Nie dotyczy

3. **Odpis na aktywa trwałe**

Nie dotyczy

4. **Koszty zakończonych prac rozwojowych**

Nie dotyczy

5. **Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste**

Nie dotyczy

6. **Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw**

Nie dotyczy

7. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie dotyczy

8. **Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

Nie dotyczy

9. **Zakres zmian należności długoterminowych**

Nie dotyczy

10. **Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Aktywa finansowe	26 182 445,00	16 068 000,00
a.	Od jednostek powiązanych	26 182 445,00	16 068 000,00
b.	Od pozostałych jednostek		
	Razem	26 182 445,00	16 068 000,00

11. Zakres zmian zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Materiały	256 222,17	1 315 984,25
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 730 619,08	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	4 125,10
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	44 419,19
	Razem	3 986 841,25	1 364 528,54

12. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Inwestycje krótkoterminowe	13 867 089,01	516 370,40
a.	Od jednostek powiązanych	13 867 089,01	516 370,40
b.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	Razem	13 867 089,01	516 370,40

14. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy

15. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Aktywa finansowe od pozostałych jednostek	13 867 089,01	516 370,40
a.	Akcje	13 867 089,01	516 370,40
b.	Udziały		
	Razem	13 867 089,01	516 370,40

16. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	118 798,12	439 004,62
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
4.	W tym środki o ograniczonym dostępie (konto VAT)		0,00
	Razem	118 798,12	439 004,62

17. Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu
1.	Amortyzacja wartości firmy	767 033,17
2.	Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	43 843,95
	Razem amortyzacja w rachunku przepływów pieniężnych	810 877,12

18. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Nie dotyczy

19. Odpisy aktualizujące należności krótko i długoterminowe

Nie dotyczy

20. Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

Nie dotyczy

21. Struktura krótkoterminowych należności brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	369 886,53	369 886,53	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	369 886,53	369 886,53			
2.	Od pozostałych jednostek	2 754 318,22	2 754 318,22		0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług					

-	do 12 miesięcy	2 191 638,21	2 191 638,21	0,00	
-	powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpie. społ.	374 060,20	374 060,20		
c)	inne	183 807,98	183 807,98		
d)	dochodzone na drodze sądowej	4 811,83	4 811,83		
	Razem	3 124 204,75	3 124 204,75	0,00	0,00

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 012,29	106 463,12	0,00	80 012,29	106 463,12
	W tym ubezpieczenia majątku	80 012,29	106 463,12	0,00	80 012,29	106 463,12

23. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Nie dotyczy

24. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Nie dotyczy

25. Dane o strukturze kapitału podstawowego Jednostki Dominującej

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	OZE Capital S.A.	160 000 000	0,10	16 000 000,00	67,01 %
3.	Pozostali	78 700 000	0,10	7 877 000,00	32,99 %
	Razem	238 770 000	-	23 877 000,00	100,00 %

26. Kapitał (fundusz) zapasowy, kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym, gdzie przedstawia zmiany w wartości kapitałów.

27. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Zysk wypracowany w 2021 roku zostanie zaliczony na podwyższenie kapitału zapasowego.

28. Zakres zmian stanu rezerw

Nie dotyczy

29. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy

30. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy

31. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
BII	Zobowiązania krótkoterminowe					
1.	Wobec jednostek powiązanych	60 998,00	60 998,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy					
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	pozostałe	60 998,00	60 998,00			
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 539 570,83	5 539 570,83	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki					
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.					
c)	inne zobowiązania finansowe					
d)	z tytułu dostaw i usług	2 337 246,31	2 337 246,31	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	2 337 246,31	2 337 246,31			
-	powyżej 12 miesięcy					
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	21 908,84	21 908,84			
f)	zobowiązania wekslowe					
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	90 764,07	90 764,07			
h)	z tytułu wynagrodzeń	3 722,85	3 722,85			
i)	inne	1 355 117,20	1 355 117,20			
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5 600 568,83	5 600 568,83	0,00	0,00	0,00

32. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne w 2 i 3 roku	Wymagalne w 4 i 5 roku	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pożyczki	13 730 407,60	13 730 407,60	0,00	0,00	0,00
3.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

33. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa długoterminowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat	Pozycje bilansu (pasywa), w których wykazywana jest pozycja
1.	Kredyty bankowe	1 444 235 ,96	1 444 235,96	0,00	0,00	0,00	Kol.1poz III pkt3a
2.	Pożyczki	13 730 407,60	13 730 407,60	0,00	0,00	0,00	
	Razem	15 174 643,56	15 174 643,56	0,00	0,00	0,00	Kol.2poz.II pkt3a

34. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie wystąpiły

35. Zobowiązania warunkowe

Nie wystąpiły

36. Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej

Nie występują.

37. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	pracownicy	13	0
	Zlecenie	5	0
	Razem		0

W ramach średniorocznego zatrudnienia w roku 2021 ilość osób pracujących w administracji to 7 osób, dział handlowy 2 osoby, dział inwestycji przetargowych 3 oraz dział serwisu 1 osoba.

38. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Nie wystąpiły

39. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Semper Power Spółka z o.o. NIP: 6452537196

Regon : 243189259

KRS : 0000452669

Spółka Solar Innovation S.A. posiada 51% udziałów spółki Semper Power Sp. z o.o.

40. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż wyrobów	14 628 887,73	10 986 112,32
	Razem	14 628 887,73	10 986 112,32

41. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż	14 628 887,73	10 986 112,32
	W tym na terenie kraju	14 628 887,73	10 986 112,32

42. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Lp.	Wyszczególnienie	Sprzedaż zaniechana	Koszty działalności zaniechanej
1.	Sprzedaż /koszty	0,00	2 342 673,61
	W tym na terenie kraju	0,00	2 347 673,61

Zaniechanie działalności związanej z branżą spożywcza nastąpiło po sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa z dniem 31-08-2020 roku (akt notarialny – repertorium 4507/2020 z dnia 03-08-2020). W roku 2021 Spółka całkowicie zaniechała sprzedaży związanej z branżą spożywczą.

43. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie dotyczy. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

44. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00

- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2. Dotacje	884 751,48	0,00
3. Inne przychody operacyjne	188 910,23	123 949,40
- Ujemny odpis wartość firmy	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	1 073 661,71	123 949,40

45. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	221 069,35
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	221 069,35
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych	0,00	221 069,35
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	94 202,00	3 347 171,30
- inne koszty operacyjne	94 202,00	3 347 171,30
- W tym amortyzacja wartości firmy	0,00	98 201,34
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	94 202,00	3 666 441,99

46. Struktura przychodów finansowych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
3. Zysk ze zbycia inwestycji	43 540,00	11 587,26
- zysk ze sprzedaży akcji	43 540,00	11 587,26
4. Aktualizacja wartości inwestycji	26 427 112,73	153 501,42
5. Inne	9,10	0,00
Przychody finansowe ogółem	26 470 685,51	0,00

47. Struktura kosztów finansowych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni

1. Odsetki	30 287,02	53 085,46
a) dla jednostek powiązanych		
b) dla pozostałych jednostek	30 287,02	53 085,46
2. Strata ze zbycia inwestycji	5 180 348,12	
3. Aktualizacja wartości inwestycji		
4. Inne	1 854,92	1 385,12
Koszty finansowe ogółem	5 212 490,06	37 174,27

48. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie wystąpiły

49. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

50. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 500,00
2.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	3 000,00
	Suma	8 500,00

51. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie wystąpiły.

52. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły.

53. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających jednostki dominującej, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2021	2020
Zarząd		
Ewa Molęda	0,00	32 000,00
Anna Tomsia – Zając	0,00	0,00

Rada Nadzorcza

Grzegorz Wrona	800,00	495,33
Aleksander Dominiczak	800,00	0,00
Janusz Parkitny	800,00	0,00
Błażej Wasielewski	1 200,00	990,66
Krzysztof Lipka	400,00	0,00
Marta Wojciechowska	0,00	495,33
Łukasz Karpiński	400,00	0,00
Paweł Matyaszczyk	400,00	0,00

54. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

55. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe za rok 2021 zostało sporządzone z zachowaniem porównywalności danych z okresami poprzednimi

56. Informacje dodatkowe nie zawarte w bilansie

Brak informacji

57. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

58. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Jednostką sporządzającą sprawozdanie skonsolidowane jest Solar Innovation S.A. W skład Grupy Kapitałowej wchodzi spółka Semper Power Spółka z o. o, w której jednostka dominująca posiada 51% zaangażowania.

59. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie dotyczy

60. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Nie wystąpiły.

61. Środki pieniężne

I.p	Środki pieniężne	wartość	Nominał
1.	Kasa	0,00	PLN

2.	Rachunki bankowe	118 798,12	PLN
-----------	------------------	------------	-----

62. Instrumenty finansowe

A. Inwestycje długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

A.1 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Nie wystąpiły

B. Inwestycje krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

B.1 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Na dzień 31-12-2021 Spółka posiadała do sprzedaży o wartości 13 867 089,01 zł.

C. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe - aktywa finansowe, których nie wycenia się w wartości godziwej

- środki pieniężne na dzień 31-12-2021 ich wartość wynosiła 118 798,12 PLN
na dzień 31-12-2020 ta wartość to 149 393,25 PLN

D. Informacje o odsetkach naliczonych od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych i należności własnych

Nie dotyczy

E. Zobowiązania finansowe długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

Nie dotyczy

F. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

F.1 Pozostałe zobowiązania finansowe

Spółka posiada zobowiązania finansowe z tytułu
- kredytów w wysokości: 1 612 985,96 PLN

G. Zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe, których nie wycenia się w wartości godziwej

Spółka nie posiada długoterminowych zobowiązań o charakterze niefinansowym

H. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych określone są na poziomie 6,61% w stosunku rocznym Odsetki od kredytów 30 287,02 PLN

I. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

1. Ryzyko stopy procentowej

Zarządzanie ryzykiem stopy procentowej koncentruje się na zminimalizowaniu wahań przepływów odsetkowych z tytułu aktywów oraz zobowiązań finansowych oprocentowanych zmienną stopą procentową. Spółka jest narażona na ryzyko stopy procentowej w związku z następującymi kategoriami aktywów oraz zobowiązań finansowych:

- kredyty, pożyczki,

2. Ryzyko kredytowe

Spółka w sposób ciągły monitoruje zaległości klientów oraz wierzycieli w regulowaniu płatności, analizując ryzyko kredytowe indywidualnie lub w ramach poszczególnych klas aktywów określonych ze względu na ryzyko kredytowe (wynikające np. z branży, regionu lub struktury odbiorców). Ponadto w ramach zarządzania ryzykiem kredytowym Spółka dokonuje transakcji z kontrahentami o potwierdzonej wiarygodności.

W ocenie Zarządu Spółki powyższe aktywa finansowe, które nie są zaległe oraz objęte odpisem z tytułu utraty wartości na poszczególne dni bilansowe, uznać można za aktywa o dobrej jakości kredytowej. Z tego też względu Spółka nie ustanawiała zabezpieczeń oraz innych dodatkowych elementów poprawiających warunki kredytowania.

3. Ryzyko walutowe

Większość transakcji w Spółce przeprowadzanych jest w PLN. Ekspozycja Spółki na ryzyko walutowe wynika z transakcji obrotu walutami na zlecenie klientów, które zawierane są sporadycznie w walucie EUR. Spółka na bieżąco monitoruje wahania kursów. Na dzień bilansowy nie są stosowane instrumenty zabezpieczające przed ryzykiem wahań kursów walut obcych

63. Zdarzenia po dacie bilansu wymagające ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za 2021 rok

W związku z sytuacją epidemiologiczną w Polsce nadal istnieje ryzyko znaczącego pogorszenia warunków gospodarczych funkcjonowania przedsiębiorstw. Poza tym Spółka nie zidentyfikowała innych zdarzeń po dacie bilansu wymagających ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za 2021 rok.

64. Transakcje zabezpieczające

Nie wystąpiły

65. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nie dotyczy

66. Prace badawcze

Nie występują

67. Inne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji finansowej i majątkowej Spółki

Jednostka dominująca w roku 2021 nie korzystała z pomocy Państwa w postaci tarczy antykryzysowej.

68. Wymagane w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości informacje w następującym zakresie:

- pkt 1: nota nr 6
 - pkt 5: nota nr 5
 - pkt 6: nota nr 1
 - pkt 7: nota nr 3 oraz nota nr 6
- nie wystąpiły w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku i na dzień 31-12-2021 roku

Katowice, dnia 24.04.2022

miejsowość i data

*podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych*

podpis kierownika jednostki