

GREEN VALLEY ALTERNATYWNA SPÓŁKA INWESTYCYJNA SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2021 DO 31.12.2021 ROKU

OBEJMUJĄCE:

- 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym**
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych**
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Wrszawa, dnia 30 czerwca 2022 roku

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Dane Jednostki

a) Nazwa

Green Valley ASI Spółka Akcyjna

b) Siedziba

00-095 Warszawa

Plac Bankowy 2

c) Podstawowy przedmiot działalności

6630Z - DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ZARZĄDZANIEM FUNDUSZAMI

6430Z - DZIAŁALNOŚĆ TRUSTÓW, FUNDUSZÓW I PODOBNYCH INSTYTUCJI
FINANSOWYCH

Wyłącznym przedmiotem działalności Spółki jako wewnętrznie zarządzającego alternatywną spółką inwestycyjną jest zarządzanie alternatywną spółką inwestycyjną, w tym wprowadzanie tej spółki do obrotu.

Wyłącznym przedmiotem działalności Spółki jako alternatywnej spółki inwestycyjnej jest zbieranie aktywów od wielu inwestorów w celu ich lokowania w interesie tych inwestorów zgodnie z określoną polityką inwestycyjną.

Green Valley ASI S.A. została utworzona Aktem Notarialnym REP. A NR 3409/2018 z dnia 7.08.2018 roku. W dniu 5.08.2020 roku Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. ST. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000853159

NIP: 5252831068

REGON: 385799364

Jednostka jest wewnętrznie zarządzaną Alternatywną Spółką Inwestycyjną (ASI) w myśl art. 8a ust. 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz.U.2020.95 t.j. z dnia 2020.01.21), która uzyskała wpis do rejestru Zarządzających Alternatywnymi Spółkami Inwestycyjnymi prowadzonego przez Komisję nadzoru Finansowego dnia 22 sierpnia 2019 roku.

2. Czas trwania działalności Jednostki

Spółka została zawiązana na czas nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. i zawiera danych porównawcze za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

4. Jednostki danych liczbowych

Sprawozdanie sporządzono w złotych polskich.

5. Wewnętrzne jednostki organizacyjne

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne samodzielnie sporządzające sprawozdanie finansowe.
Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

6. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. W nocy 45 przedstawiono założenia kontynuacji działalności.

6. Zasady polityki rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości wraz z późniejszymi zmianami. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego jednostka nie korzystała z uproszczeń dopuszczonych ustawą o rachunkowości.

Omówienie zasad wyceny aktywów i pasywów

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia po uwzględnieniu dotychczasowych odpisów umorzeniowych.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny.

Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Składniki aktywów trwałych o jednostkowej cenie nabycia przekraczającej kwotę 1.500,00 zł są zaliczane przez jednostkę do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej do 1.500,00 zł, zaliczane są bezpośrednio w koszty w miesiącu poniesienia.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5% - 10%
- urządzenia techniczne i maszyny 5% - 30%
- środki transportu 10% - 20%
- pozostałe środki trwałe 10% - 30%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- nabyte oprogramowanie komputerowe i prawa autorskie 20%

Środki trwałe w budowie oraz grunty nie są amortyzowane.

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w zakresie pokrytym dotacją rozliczana jest w przychody operacyjne w rytm dokonanych odpisów amortyzacyjnych.

Inwestycje w jednostki zależne i podporządkowane

Inwestycje w jednostki zależne, współzależne i stowarzyszone, są wyceniane według historycznej ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Trwała utrata wartości inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy.

Aktywa i zobowiązania finansowe

Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane są zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji. Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

1. aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej
2. pożyczki udzielone i należności własne wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty
3. aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat
4. aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe klasyfikuje się jako:

1. zobowiązania przeznaczone do obrotu
2. inne zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości skorygowanej ceny nabycia, z zastrzeżeniem że zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Wartość godziwą instrumentów finansowych znajdujących się w obrocie na aktywnym rynku stanowi cena rynkowa pomniejszona o koszty związane z przeprowadzeniem transakcji, gdy ich wysokość jest znacząca.

Cenę rynkową aktywów finansowych posiadanych przez jednostkę oraz zobowiązań finansowych, które jednostka zamierza zaciągnąć, stanowi zgłoszona na rynku bieżąca oferta kupna, natomiast cenę rynkową

aktywów finansowych, które jednostka zamierza nabyć, oraz zaciągniętych zobowiązań finansowych, stanowi zgłoszona na rynek bieżąca oferta sprzedaży.

Trwała utrata wartości aktywów finansowych

Jeśli na dzień bilansowy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.

Odpisy aktualizujące ustala się:

1. w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotę możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,
2. w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.
3. w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Wyrażone w walutach obcych należności wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz.

Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

Zagraniczne środki pieniężne wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitały

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i Statucie Spółki.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku oraz agio.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych.

Otrzymane wpłaty na kapitał podstawowy przed jego rejestracją ujmowane są w kapitale rezerwowym.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;

- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań;

Spółka nie tworzy rezerw na świadczenia pracownicze ze względu na nieistotność kwot.

Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Wyrażone w walutach obcych zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów prezentowane są w zobowiązaniach.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy;

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane są aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Ustalenie wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat spółka sporządza w układzie porównawczym.

Przychody i koszty są rozpoznawane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości oraz z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- zestawienie zmian w kapitale własnym
- rachunek przepływów pieniężnych
- informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zgodnie z wzorem sprawozdania finansowego określonego w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości
- zestawienia lokat alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz zestawienia informacji dodatkowych o Alternatywnej Spółce Inwestycyjnej, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych (Dz.U.2016.2051)

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w złotych („PLN”) a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w złotych i groszach.

Warszawa, dnia 30 czerwca 2022 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

30.06.2022 **Jacek Krzyżanowski – Prezes Zarządu**

Podpis osoby, sporządzającej sprawozdanie:

30.06.2022 **Małgorzata Filipczyk**

Bilans
Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
A	AKTYWA TRWAŁE		2 026 993,59	1 779 477,20
I	Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1	Środki trwałe	2	0,00	0,00
a	grunty (w tym prawo użytkowania		0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej		0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d	środki transportu		0,00	0,00
e	inne środki trwałe		0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	3	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	jednostka posiada zaangażowanie w		0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	4	2 026 993,59	1 779 206,20
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe		2 026 993,59	1 779 206,20
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach		2 026 993,59	1 779 206,20
	- udziały lub akcje		7 278,00	14 101,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		628 967,89	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		1 390 747,70	1 765 105,20
4	Inne inwestycje długoterminowe			0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	271,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	0,00	271,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE		21 840,41	14 621,11
I	Zapasy	10	0,00	0,00
1	Materiały		0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00

3	Produkty gotowe		0,00	0,00
4	Towary		0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	11	399,00	2 554,79
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
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		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek		399,00	2 554,79
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	0,00
c	inne		399,00	2 554,79
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		21 441,41	12 066,32
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5	21 441,41	12 066,32
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach		4 291,00	11 264,09
	- udziały lub akcje		4 291,00	9 836,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	1 428,09
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		17 150,41	802,23
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		17 150,41	802,23
	- inne środki pieniężne		0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9	0,00	0,00
C	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		139 100,00	0,00
	AKTYWA RAZEM		2 187 934,00	1 794 098,31

Bilans
Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		502 115,59	1 630 731,39
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12	101 814,00	100 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 421 236,00	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		1 421 236,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		342 400,00	1 701 520,00
	- tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne		342 400,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(170 788,61)	(13 406,26)
VI	Zysk (strata) netto	13	(1 192 545,80)	(157 382,35)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 685 818,41	163 366,92
I	Rezerwy na zobowiązania		23 048,00	271,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	26	0,00	271,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14	0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	15	23 048,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		23 048,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	16	886 197,54	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych			0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		886 197,54	0,00
a	kredyty i pożyczki		886 197,54	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e	inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		776 572,87	163 095,92
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00

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		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		776 572,87	163 095,92
a	kredyty i pożyczki		535 995,99	21 061,92
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe		187 545,10	105 000,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		27 060,00	16 605,00
	- do 12 miesięcy		27 060,00	16 605,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		25 971,78	11 647,00
h	z tytułu wynagrodzeń		0,00	8 782,00
i	inne			0,00
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	18	0,00	0,00
	- długoterminowe			0,00
	- krótkoterminowe			0,00
	PASYWA RAZEM		2 187 934,00	1 794 098,31

Warszawa, dnia 30 czerwca 2022 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

30.06.2022 Jacek Krzyżanowski – Prezes Zarządu

Podpis osoby, sporządzającej sprawozdanie:

30.06.2022 Małgorzata Filipczyk

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01.2021-31.12.2021r.	1.01.2020-31.12.2020r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21	0,00	0,00
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne		0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej		166 124,19	154 147,93
I	Amortyzacja		0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii		238,29	1 194,71
III	Usługi obce		76 441,96	64 482,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:		4 161,00	7 731,35
-	<i>- podatek akcyzowy</i>		0,00	0,00
V	Wynagrodzenia		81 744,00	79 004,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		0,00	0,00
-	<i>- emerytalne</i>		0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		3 538,94	1 734,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		(166 124,19)	(154 147,93)
D	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00
IV	Inne przychody operacyjne			
E	Pozostałe koszty operacyjne		456,57	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów		0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne		456,57	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(166 580,76)	(154 147,93)
G	Przychody finansowe		101 008,38	2 922,88
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			0,00
-	<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
-	<i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	22	45 260,58	1 428,09
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			0,00

III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		3 162,91	1 494,79
-	<i>w jednostkach powiązanych</i>		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne		52 584,89	0,00
H	Koszty finansowe		1 126 973,42	6 157,30
I	Odsetki, w tym:	23	82 653,15	1 366,92
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
-	<i>w jednostkach powiązanych</i>		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		1 017 241,52	4 783,12
IV	Inne		27 078,75	7,26
I	Zysk (strata) brutto (I+J-K)		(1 192 545,80)	(157 382,35)
J	Podatek dochodowy	25	0,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie		0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (L-M-N)		(1 192 545,80)	(157 382,35)

Warszawa, dnia 30 czerwca 2022 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

30.06.2022 Jacek Krzyżanowski – Prezes Zarządu

Podpis osoby, sporządzającej sprawozdanie:

30.06.2022 Małgorzata Filipczyk

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu)

Lp.	Tytuł	1.01.- 31.12.2021r.	1.01.- 31.12.2020r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	1 630 731,39	86 593,74
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	(BO), po korektach	1 630 731,39	86 593,74
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek	100 000,00	0,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 814,00	100 000,00
a	zwiększenie	1 814,00	100 000,00
-	rejestracja kapitału w KRS	1 814,00	100 000,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	101 814,00	100 000,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 421 236,00	0,00
a	zwiększenie	1 763 636,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 763 636,00	0,00
-	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b	zmniejszenie	342 400,00	0,00
-	utworzenie kapitału na umorzenie akcji własnych	342 400,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 421 236,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 701 520,00	100 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy)	(1 359 120,00)	1 601 520,00
a	zwiększenie	412 400,00	1 744 000,00
-	wpłat na poczet akcji	70 000,00	1 744 000,00
-	utworzenie kapitału na umorzenie akcji własnych	342 400,00	0,00
b	zmniejszenie	1 771 520,00	142 480,00
-	rejestracja kapitału w KRS	1 765 450,00	100 000,00
-	koszty emisji	6 070,00	42 480,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	342 400,00	1 701 520,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(170 788,61)	(13 406,26)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
-	- podziału zysku	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(170 788,61)	(13 406,26)
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(170 788,61)	(13 406,26)
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
-	pokrycie straty kapitałem zapasowym	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(170 788,61)	(13 406,26)
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(170 788,61)	(13 406,26)
6	Wynik netto	(1 192 545,80)	(157 382,35)
a	zysk netto	0,00	0,00
b	strata netto	(1 192 545,80)	(157 382,35)
c	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	502 115,59	1 630 731,39
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia	502 115,59	x

Warszawa, dnia 30 czerwca 2022 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

30.06.2022 Jacek Krzyżanowski – Prezes Zarządu

Podpis osoby, sporządzającej sprawozdanie:

30.06.2022 Małgorzata Filipczyk

Rachunek przepływów pieniężnych**metoda pośrednia**

Lp.	Tytuł	1.01.2021- 31.12.2021r.	1.01.2020- 31.12.2020r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	(1 192 545,80)	(157 382,35)
II	Korekty razem	1 103 755,86	37 401,37
1	Amortyzacja		
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	48 475,68	(366,17)
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 014 078,61	3 288,33
5	Zmiana stanu rezerw	22 777,00	271,00
6	Zmiana stanu zapasów		
7	Zmiana stanu należności	2 155,79	(2 554,79)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 997,78	37 034,00
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	271,00	(271,00)
10	Inne korekty		0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	(88 789,94)	(119 980,98)
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	240 611,56	1 500 356,39
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz	0,00	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	240 611,56	1 500 356,39
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	240 611,56	1 500 356,39
-	zbycie aktywów finansowych	16 646,96	716 356,39
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	100 000,00	0,00
-	odsetki	23 964,60	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	100 000,00	784 000,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
II	Wydatki	751 276,00	3 187 686,92
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	251 276,00	2 403 686,92
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	251 276,00	2 403 686,92
-	nabycie aktywów finansowych	251 276,00	2 403 686,92
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	500 000,00	784 000,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(510 664,44)	(1 687 330,53)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	828 000,00	1 919 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	70 000,00	1 819 000,00
2	Kredyty i pożyczki	758 000,00	100 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	212 197,44	122 480,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	32 100,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	120 000,00	80 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	54 027,44	0,00
9	Inne wydatki finansowe	6 070,00	42 480,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	615 802,56	1 796 520,00
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	16 348,18	(10 791,51)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	16 348,18	(10 791,51)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	802,23	11 593,74
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	17 150,41	802,23
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Warszawa, dnia 30 czerwca 2022 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

30.06.2022 **Jacek Krzyżanowski – Prezes Zarządu**

Podpis osoby, sporządzającej sprawozdanie:

30.06.2022 **Małgorzata Filipczyk**

Nota Nr 1**Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2021r. do 31.12.2021r.**

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wytworzenie we własnym zakresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)					
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odpisy aktualizujące					
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

Wyjaśnienie okresu amortyzacji kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy

Nie dotyczy

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2021r. do 31.12.2021r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcia ze środków trwałych w	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	używane na podstawie umów najmu,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	korekta wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00			0,00	0,00
c	korekta wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Odpisy aktualizujące						
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dotyczy

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze, w tym z tytułu umów leasingu

Tytuł	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
Grunty	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota Nr 3***Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 1.01.2021 do 31.12.2021
(wg tytułów należności)***

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od jednostek pozostałych	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
a	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00
b	odpisy utworzone w korespondencji z kosztami finansowymi	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia odpisów	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia odpisów	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 4

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia wartość brutto	0,00	0,00	1 782 031,63	0,00	1 782 031,63	0,00	1 782 031,63
2	Zwiększenia	0,00	0,00	1 010 679,86	0,00	1 010 679,86	0,00	1 010 679,86
a	nabycie	0,00	0,00	982 730,79	0,00	982 730,79	0,00	982 730,79
b	wycena/zysk ze zbycia/odsetki i prowizje	0,00	0,00	27 949,07	0,00	27 949,07	0,00	27 949,07
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	175 981,18	0,00	175 981,18	0,00	175 981,18
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata	0,00	0,00	162 949,07	0,00	162 949,07		162 949,07
c	wycena	0,00	0,00	13 032,11	0,00	13 032,11	0,00	13 032,11
4	Bilans zamknięcia wartość brutto	0,00	0,00	2 616 730,31	0,00	2 616 730,31	0,00	2 616 730,31
5	Bilans otwarcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	2 825,43	0,00	2 825,43	0,00	2 825,43
6	Zwiększenia	0,00	0,00	586 911,29	0,00	586 911,29	0,00	586 911,29
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia odpisy aktualizujące	0,00	0,00	589 736,72	0,00	589 736,72	0,00	589 736,72
9	Bilans otwarcia wartość netto	0,00	0,00	1 779 206,20	0,00	1 779 206,20	0,00	1 779 206,20
10	Bilans zamknięcia wartość netto	0,00	0,00	2 026 993,59	0,00	2 026 993,59	0,00	2 026 993,59

Zmiany w stanie długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem długoterminowe aktywa finansowe
1	Bilans otwarcia wartość brutto	16 926,43	0,00	0,00	1 765 105,20	1 782 031,63
2	Zwiększenia	230,79	0,00	804 949,07	205 500,00	1 010 679,86
a	nabycie/udzielenie pożyczki	230,79	0,00	777 000,00	205 500,00	982 730,79
b	wycena/zysk ze zbycia/odsetki i prowizje	0,00	0,00	27 949,07	0,00	27 949,07
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	175 981,18	0,00	175 981,18
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata	0,00	0,00	162 949,07	0,00	162 949,07
c	wycena	0,00	0,00	13 032,11	0,00	13 032,11
4	Bilans zamknięcia wartość brutto	17 157,22	0,00	628 967,89	1 970 605,20	2 616 730,31
5	Bilans otwarcia odpisy aktualizujące	2 825,43	0,00	0,00	0,00	2 825,43
6	Zwiększenia	7 053,79	0,00	0,00	579 857,50	586 911,29
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia odpisy aktualizujące	9 879,22	0,00	0,00	579 857,50	589 736,72
9	Bilans otwarcia wartość netto	14 101,00	0,00	0,00	1 765 105,20	1 779 206,20
10	Bilans zamknięcia wartość netto	7 278,00	0,00	628 967,89	1 390 747,70	2 026 993,59

Nota Nr 5***Zmiany w stanie krótkoterminowych aktywów finansowych***

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem krótkoterminowe aktywa finansowe
1	Bilans otwarcia wartość brutto	11 793,69	0,00	1 428,09	0,00	13 221,78
2	Zwiększenia	2 061,16	0,00	582 928,51	0,00	584 989,67
a	nabycie/udzielenie pożyczki	2 061,16		500 000,00	0,00	502 061,16
b	wycena/zysk ze zbycia/odsetki	0,00	0,00	82 928,51	0,00	82 928,51
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	161 632,53	0,00	161 632,53
a	wycena walutowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	spłata	0,00	0,00	161 632,53	0,00	161 632,53
c	zbycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia wartość brutto	13 854,85	0,00	422 724,07	0,00	436 578,92
5	Bilans otwarcia odpisy aktualizujące	1 957,69	0,00	0,00	0,00	1 957,69
6	Zwiększenia	7 606,16	0,00	422 724,07	0,00	430 330,23
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia odpisy aktualizujące	9 563,85	0,00	422 724,07	0,00	432 287,92
9	Bilans otwarcia wartość netto	9 836,00	0,00	1 428,09	0,00	11 264,09
10	Bilans zamknięcia wartość netto	4 291,00	0,00	0,00	0,00	4 291,00

Nota Nr 6***Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie***

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy	Wartość kapitału własnego
1									
2									
3									
4									

Informacje o jednostkach, w których spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność

Lp.	Nazwa	Forma prawna	Siedziba
1		0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00

Nota Nr 7***Podstawowa charakterystyka, ilość i wartość pozostałych aktywów finansowych (z wyłączeniem udziałów i akcji o których mowa w nocie nr 6 oraz należności własnych)***

Lp.	Rodzaj aktywów finansowych	Podmiot	Kwota umowna	Wartość należności brutto na dzień 31.12.2021 roku	Część krótkoterminowa brutto	Część długoterminowa brutto	Wartość należności netto na dzień 31.12.2021 roku	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	pożyczka	INVESTEKO S.A.	377 000,00	371 535,41	0,00	371 535,41	371 535,41	5,5%- 9,5%	weksel in balnco

2	pożyczka	INVESTEKO S.A.	400 000,00	257 432,48		257 432,48	257 432,48	9,50%	weksel in balnco
3	pożyczka	BDC Solutions Sp. z o.o.	400 000,00	422 724,07	422 724,07	0,00	0,00	7,00%	weksel in balnco
4	zaliczka na zakup akcji Investko S.A.	osoba fizyczna	1 121 205,20	1 121 205,20	0,00	1 121 205,20	979 747,70	-	
5	wpłata na poczet objęcia akcji Investko S.A.	INVESTEKO S.A.	849 400,00	849 400,00	0,00	849 400,00	411 000,00	-	
RAZEM			3 147 605,20	3 022 297,16	422 724,07	2 599 573,09	2 019 715,59		X

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

Lp.	Rodzaj	Ilość na 31.12.2021	Wartość brutto na 31.12.2021	Przyznane prawa	Ilość na 31.12.2020	Wartość brutto na 31.12.2020	Przyznane prawa
1	akcje REMOR SOLAR POLSKA S.A.	400	2 550,70	prawa z akcji	400	2 550,70	prawa z akcji
2	akcje MERCATOR MEDICAL S.A.	27	11 304,15	prawa z akcji	18	9 242,99	prawa z akcji
3	akcje INVESTEKO S.A.	2 426	17 157,22	prawa z akcji	2 390	16 926,43	prawa z akcji
RAZEM			31 012,07			28 720,12	

Nota Nr 8

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Stan na dzień 31.12.2021r.	Stan na dzień 31.12.2020r.
1	Aktywa przeznaczone do obrotu	4 291,00	9 836,00
a	akcje i udziały	4 291,00	9 836,00
2	Pożyczki udzielone i należności własne	628 967,89	1 428,09
a	kaucje	0,00	0,00
b	udzielone pożyczki	628 967,89	1 428,09
c	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
d	inne należności	0,00	0,00
3	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a	lokaty terminowe	0,00	0,00
4	Aktywa dostępne do sprzedaży	1 398 025,70	1 779 206,20
a	akcje i udziały	7 278,00	14 101,00
b	zaliczki na zakup akcji	979 747,70	1 001 105,20
c	wpłaty na poczet objęcia akcji	411 000,00	764 000,00
5	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
a		0,00	0,00
RAZEM		2 031 284,59	1 790 470,29

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2021r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2021r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2020r.	zmiana wyceny w trakcie 2021 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2021r.
1	Aktywa przeznaczone do obrotu		4 291,00	9 836,00	-7 606,16	0,00	4 291,00

a	akcje i udziały	wg ceny rynkowej	4 291,00	9 836,00	-7 606,16	0,00	4 291,00
2	Pożyczki udzielone i należności własne		628 967,89	1 428,09	-413 032,11	0,00	628 967,89
a	kaucje	w kwocie wymagającej zapłaty po uwzględnieniu odpisów aktualizujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	udzielone pożyczki		628 967,89	1 428,09	-413 032,11	0,00	628 967,89
c	należności z tytuły dostaw i usług		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne należności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Aktywa dostępne do sprzedaży		1 398 025,70	1 779 206,20	-586 911,29	0,00	1 398 025,70
a	akcje i udziały	ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.	7 278,00	14 101,00	-7 053,79	0,00	7 278,00
b	zaliczki na zakup akcji		979 747,70	1 001 105,20	-141 457,50	0,00	979 747,70
c	wpłaty na poczet objęcia akcji		411 000,00	764 000,00	-438 400,00	0,00	411 000,00
RAZEM			2 031 284,59	1 790 470,29	-1 007 549,56	0,00	2 031 284,59

Nota Nr 8a

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Stan na 31.12.2021r.

Lp.	Kategoria składników aktywów	Wartość godziwa			Skutki przeszacowania odniesione do	
		Wartość godziwa wykazana w bilansie	Czy dane przyjęte do ustalenia wartości godziwej pochodzą z aktywnego rynku?	Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (jeżeli dane nie pochodzą z aktywnego rynku)	Przychody (+) / Koszty (-)	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zwiększenie (+) / zmniejszenie (-)
1	Inwestycje w nieruchomości	0,00			0,00	0,00
2	Inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00			0,00	0,00

3	Udziały w jednostkach podporządkowanych	0,00			0,00	0,00
4	...	0,00			0,00	0,00
RAZEM		0,00			0,00	0,00

Stan na 31.12.2020r.

Lp.	Kategoria składników aktywów	Wartość godziwa			Skutki przeszacowania odniesione do	
		Wartość godziwa wykazana w bilansie	Czy dane przyjęte do ustalenia wartości godziwej pochodzą z aktywnego rynku?	Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (jeżeli dane nie pochodzą z aktywnego rynku)	Przychody (+) / Koszty (-)	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zwiększenie (+) / zmniejszenie (-)
1	Inwestycje w nieruchomości	0,00			0,00	0,00
2	Inwestycje w wartości niematerialne i	0,00			0,00	0,00
3	Udziały w jednostkach podporządkowanych	0,00			0,00	0,00
4	...	0,00			0,00	0,00
RAZEM		0,00			0,00	0,00

Nota Nr 9***Rozliczenia międzyokresowe czynne***

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	Opłata prolongacyjna	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	Należności niezafakturowane (nadwyżka szcowanych przychodów nad należnościami zafakturowanymi)	0,00	0,00
-	Czynne rozliczenia kosztów (nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szcowanymi)	0,00	0,00
-	Koszty ubezpieczeń	0,00	0,00
-	Opłata prolongacyjna	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Nota Nr 10***Zmiana w stanie odpisów aktualizujących wartość zapasów***

Lp.	Tytuł	Materiały	Wyroby gotowe	Półprodukty i produkcja w toku	Towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Lp.	Tytuł kosztów	Towary		Produkty gotowe, półprodukty i produkty w toku	
		Stan na dzień 31.12.2021r.	Stan na dzień 31.12.2020r.	Stan na dzień 31.12.2021r.	Stan na dzień 31.12.2020r.
1	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 11

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.			Stan na 31.12.2020r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3	Należności od pozostałych jednostek, w tym:	399,00	0,00	399,00	2 554,79	0,00	2 554,79
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	399,00	0,00	399,00	2 554,79	0,00	2 554,79
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		399,00	0,00	399,00	2 554,79	0,00	2 554,79

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 1.01.2021 do 31.12.2021

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi		0,00	0,00	0,00	0,00
b	odpisy utworzone w korespondencji z pozostałymi kosztami finansowymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 12**Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji**

Udziałowiec/Akcjonariusz	Wartość udziałów/akcji	Ilość posiadanych udziałów/akcji	w tym, uprzywilejowanych	rodzaj uprzywilejowania	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Arkadiusz Primus	60 000,00	600 000	600 000	DWA GŁOSY NA JEDNĄ AKCJĘ	58,93%	60,00%
Jacek Krzyżanowski	40 000,00	400 000	400 000	DWA GŁOSY NA JEDNĄ AKCJĘ	39,29%	40,00%
Pozostali	1 814,00	18 140	18 140	PODWÓJNA DYWIDENDA NA JEDNĄ AKCJĘ	1,78%	-
RAZEM	101 814,00	1 018 140,00	1 018 140	x	100,00%	100,00%

Wartość nominalna udziału/akcji 0,10 zł

Nota Nr 13**Proponowany podział wyniku finansowego**

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2021 rok	-1 192 545,80
nie podzielone wyniki za lata poprzednie	-170 788,61
podział:	
pokrycie wynikiem z lat następnych	-1 363 334,41
wynik nie podzielony	0,00

Nota Nr 14**Rezerwy na świadczenia pracownicze**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.		Stan na 31.12.2020r.	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00
b)	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwy na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 15**Pozostałe rezerwy**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.		Stan na 31.12.2020r.	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwa na zobowiązania z tytułu odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	23 048,00	0,00	0,00
-	rezerwa na zobowiązania	0,00	23 048,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00

-	rezerwa na zobowiązania z tytułu odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	23 048,00	0,00	0,00
-	rezerwa na zobowiązania	0,00	23 048,00	0,00	0,00

Nota Nr 16**Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty**

	Okres spłaty	Kredyty i pożyczki	Z tytułu dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne
Stan na 31.12.2021 r.					
1	Do roku	18 779,57	0,00	0,00	0,00
2	1 rok -3 lata	40 281,80	0,00	0,00	0,00
3	3 - 5 lat	845 915,74	0,00	0,00	0,00
4	Powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
razem, w tym		904 977,11	0,00	0,00	0,00
<i>od jednostek powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Stan na 31.12.2020r.					
1	Do roku	0,00	0,00	0,00	0,00
2	1 rok -3 lata	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3 - 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
razem, w tym		0,00	0,00	0,00	0,00
<i>od jednostek powiązanych</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Nota Nr 17**Zobowiązania finansowe według tytułów**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2021r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2020r.	zmiana wyceny w trakcie 2021 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2021r.
1	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	pozostałe zobowiązania finansowe	1 636 798,63	142 666,92	(27 738,63)	0,00	1 636 798,63
-	kredyty i pożyczki	1 422 193,53	21 061,92	(22 193,53)	0,00	1 422 193,53
-	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zobowiązania z tyt. leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 060,00	16 605,00	0,00	0,00	27 060,00
-	zobowiązania finansowe inne	187 545,10	105 000,00	(5 545,10)	0,00	187 545,10
RAZEM		1 636 798,63	142 666,92	(27 738,63)	0,00	1 636 798,63

Nota Nr 17a**Podstawowa charakterystyka, ilość i wartość zobowiązań finansowych (z wyłączeniem zobowiązań handlowych)**

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/ pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2021 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy
1	pożyczka	osoba fizyczna	400 000,00	400 642,03	0,00	400 642,03	8,0%
2	pożyczka	osoba fizyczna	150 000,00	151 537,57	18 779,57	132 758,00	4%- 8%
3	pożyczka	osoba fizyczna	150 000,00	150 906,28	0,00	150 906,28	4%- 8%
4	pożyczka	osoba fizyczna	100 000,00	101 256,72	0,00	101 256,72	4%- 8%
5	pożyczka	osoba fizyczna	100 000,00	100 634,51	0,00	100 634,51	4%- 8%

6	pożyczka	osoba fizyczna	300 000,00	310 663,00	310 663,00	0,00	7%
7	pożyczka	osoba fizyczna	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	7%
8	pożyczka	osoba fizyczna	100 000,00	106 553,42	106 553,42	0,00	8%
9	wierzytelność z tytułu odkupu obligacji	osoba fizyczna	151 522,50	105 000,00	80 545,10	0,00	7,5%
11	wierzytelność z tytułu odkupu akcji własnych	osoba fizyczna	107 000,00	107 000,00	107 000,00	0,00	-
RAZEM			1 658 522,50	1 634 193,53	723 541,09	886 197,54	

Nota Nr 17 b***Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansowej******Stan na 31.12.2021r.***

Lp.	Nazwa składnika aktywów / pasywów	Łączna wartość	Klasyfikacja długoterminowa	Klasyfikacja krótkoterminowa
1	Kredyty i pożyczki	151 537,57	132 758,00	18 779,57
RAZEM		151 537,57	132 758,00	18 779,57

Stan na 31.12.2020r.

Lp.	Nazwa składnika aktywów / pasywów	Łączna wartość	Klasyfikacja długoterminowa	Klasyfikacja krótkoterminowa
1	Kredyty i pożyczki			
RAZEM		0,00	0,00	0,00

Nota Nr 18***Pozostałe rozliczenia międzyokresowe***

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.	Stan na 31.12.2020r.
1	Długoterminowe	0,00	0,00
-			
2	Krótkoterminowe	0,00	0,00
-			
RAZEM		0,00	0,00

Nota Nr 19***Zobowiązania warunkowe***

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2021r.	Zabezpieczenie na majątku spółki	Stan na 31.12.2020r.	Zabezpieczenie na majątku spółki
1	Poręczenia				
2	Gwarancje				
3	Weksle				
4	Inne*	1 684 000,00		1 744 000,00	
Razem wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych		1 684 000,00		1 744 000,00	
1	Poręczenia				
2	Gwarancje				
3	Weksle				
4	Inne				
Razem wobec jednostek		0,00		0,00	
RAZEM		1 684 000,00		1 744 000,00	

* Spółka otrzymała wpłaty na emisję akcji niemych, które mogą podlegać odkupowi w celu umorzenia na żądanie akcjonariusza, w minimalnych terminach określonych w umowie objęcia akcji. Akcjonariusze akcji niemych mogą wystąpić z żądaniem odkupu pełnej kwoty w całości w roku 2022. Cena odkupu ustalona została w oparciu o wskaźnik procentowy w zakresie od 7-7,5% w skali rocznej.

Nota Nr 20***Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)***

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia ze wskazaniem majątku będącego przedmiotem zabezpieczenia	Stan na 31.12.2021r.		Stan na 31.12.2020r.	
		Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczanego zobowiązania bilansowego	Wartość zabezpieczenia	Wartość zabezpieczanego zobowiązania bilansowego
1					
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 21***Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów -
struktura rzeczowa***

Lp.	Tytuł	1.01.2020- 31.12.2021r.	1.01.2020- 31.12.2020r.
1	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>	0,00	0,00
-	usługi	0,00	0,00
-		0,00	0,00
2	<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

***Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów -
struktura terytorialna***

Lp.	Tytuł	1.01.2021- 31.12.2021r.	1.01.2020- 31.12.2020r.
1	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów</i>	0,00	0,00
-	kraj	0,00	0,00
-	Unia Europejska	0,00	0,00
-	eksport	0,00	0,00
2	<i>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</i>	0,00	0,00
-	kraj	0,00	0,00
-	Unia Europejska	0,00	0,00
-	eksport	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Nota Nr 22***Przychody finansowe - odsetki***

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pożyczki udzielone i należności	22 536,51	22 724,07	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	22 724,07	0,00	0,00
3	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		22 536,51	22 724,07	0,00	0,00

Nota Nr 23***Koszty finansowe - odsetki***

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania	52 965,52	27 738,63	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>	52 324,04	22 193,53	0,00	0,00
	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	641,48	5 545,10	0,00	0,00
	<i>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>pozostałe zobowiązania</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne pasywa	320,00	1 629,00	0,00	0,00
RAZEM		53 285,52	29 367,63	0,00	0,00

Nota Nr 24***Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie***

Nie dotyczy

Nota Nr 25***Podatek dochodowy***

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	(1 192 545,80)
2	Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	1 078 016,72
a	Odpisy aktualizujące	1 017 241,52
b	Koszty podatkowe roku następnego	8 610,00
c	Niewypłacone wynagrodzenia	0,00
h	Utworzone rezerwy	23 048,00
i	Odsetki nie zapłacone	27 738,63
d	Odsetki budżetowe	922,00
l	Pozostałe koszty operacyjne	456,57
3	Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego	24 603,92
a	Zapłacone odsetki z lat ubiegłych	1 061,92
b	Wypłacone wynagrodzenia z 2020r	8 782,00
c	Wykorzystanie rezerwy	14 760,00
4	Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego	22 724,07
a	Niezapłacone odsetki	22 724,07
5	Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego	14 460,20
a	Odsetki zapłacone z lat ubiegłych	1 428,09
c	Otrzymana prowizja	13 032,11
4	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(147 396,87)
5	Strata podatkowa do odliczenia (wartość ujemna)	0,00
6	Podatek dochodowy	0,00
7	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego	(271,00)
8	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	(271,00)
9	Podatek odroczony	0,00
10	Podatek ujęty w rachunku zysków i strat	0,00

Nota Nr 26

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2021r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2020r.
		stan na 31.12.2021r.	stawka podatku		stan na 31.12.2020r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	947 217,58		179 971,00	158 505,44		30 116,00
a	Niewypłacone wynagrodzenia	0,00	19%	0,00	8 782,00	19%	1 669,00
c	Naliczone odsetki od zobowiązań	27 738,63	19%	5 270,00	1 061,92	19%	202,00
d	Koszty usług obce	8 610,00	19%	1 636,00	14 760,00	19%	2 804,00
e	Strata podatkowa	276 515,27	19%	52 538,00	129 118,40	19%	24 532,00
f	Odpisy aktualizujące	599 300,57	19%	113 867,00	4 783,12	19%	909,00
g	Prowizja od umowy pożyczki rozl. w cza	13 032,11	19%	2 476,00	0,00	19%	0,00
h	Utworzone rezerwy	22 021,00	19%	4 184,00	0,00	19%	0,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00
RAZEM		947 217,58	X	179 971,00	158 505,44	X	30 116,00
odpis aktualizujący wartość aktywa				179 971,00			29 845,00
wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego wykazanych w bilansie				0,00			271,00

Uzasadnienie przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartości aktywów z tytułu podatku odroczonego oraz jego wysokości

W związku z ostrożnym podejściem co do prognozowanego wyniku podatkowego na najbliższe lata ujęto odpis do wysokości rezerwy

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2021r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2020r.
		stan na 31.12.2021r.	stawka podatku		stan na 31.12.2020r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	0,00		0,00	1 428,09		271,00
a	Naliczone a niezapłacone przychody z tytułu odsetek	0,00	19%	0,00	1 428,09	19%	271,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00
RAZEM		0,00	X	0,00	1 428,09	X	271,00

Nota Nr 27**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym**

Nie dotyczy

Nota Nr 28**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	0,00
- odsetki	0,00
- skapitalizowane inne koszty finansowe (prowizje)	0,00

Nota Nr 29**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00	20 000,00
-	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 30**Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych**

Lp.	Kurs	stan na 31.12.2021r.	stan na 31.12.2020r.
1	EUR/PLN	4,5994	4,6148
2	USD/PLN	4,0600	3,7584

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące w dniu poprzedzającym dzień dokonania transakcji.

Nota Nr 31**Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (z podziałem na grupy zawodowe)**

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2021r.	stan na 31.12.2020r.
1	Pracownicy umysłowi	0,00	0,00
2	Pracownicy fizyczni	0,00	0,00
3			
4			
RAZEM		0,00	0,00

Nota Nr 32***Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorczych***

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2021r.	stan na 31.12.2020r.
1	Zarząd	72 084,00	71 879,00
2	Rada Nadzorcza	0,00	0,00
RAZEM		72 084,00	71 879,00

Nota Nr 33***Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących***

Nie występują.

Nota Nr 34**Objaśnienia dotyczące rachunku przepływów pieniężnych oraz informacja o stanie środków pieniężnych na rachunku VAT****Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2021r.	stan na 31.12.2020r.
1	Środki pieniężne w banku	17 150,41	802,23
2	Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
3	Lokaty bankowe	0,00	0,00
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5	Środki pieniężne na rachunku VAT	0,00	0,00
RAZEM		17 150,41	802,23

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	stan na 31.12.2021r.	stan na 31.12.2020r.
1	Zmiana stanu rezerw	22 777,00	271,00
-	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	22 777,00	271,00
-			
2	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
-	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00	0,00
-			
3	Zmiana stanu należności	2 155,79	(2 554,79)
-	bilansowa zmiana stanu należności	2 155,79	(2 554,79)
-			
-			
4	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 997,78	37 034,00
-	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	15 997,78	37 034,00
-	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych wynikająca z bilansu		
5	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	271,00	(271,00)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych długoterminowych wynikająca z bilansu	271,00	(271,00)
-	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych krótkoterminowych wynikająca z bilansu		
6	Inne korekty	0,00	0,00

Nota Nr 35

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 dotyczy

Nota Nr 36

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Wywołanie konfliktu zbrojnego na terenie Ukrainy przez Federację Rosyjską w lutym 2022 r. bezpośrednio wpłynęło na zachowania inwestorów i decyzje inwestycyjne. Działania wojenne spowodowały także znaczący wzrost inflacji co przekłada się na wzrost kosztów pieniądza na rynku i z pewnością będzie miało wpływ na wzrost stóp procentowych w bankach. Połączenie wszystkich tych czynników może spowodować odpływ klientów w stronę banków, ale też generalnie z rynku inwestycyjnego. Klienci w obliczu wojny są mniej skłonni do nabywania instrumentów finansowych o większym ryzyku inwestycyjnym (typu akcje) przewagę stanowią w takiej sytuacji instrumenty gwarantowane przez Państwo oraz składniki majątkowe np. z rynku nieruchomościowego.

Nota Nr 37

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W bieżącym okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała zamian.

Nota Nr 38

Porównywalność danych finansowych

Nie dotyczy

Nota Nr 39**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie dotyczy

Nota Nr 40**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Transakcje dotyczą stron powiązanych osobowo tj. Spółek, w których Prezes Zarządu, Członkowie Rady Nadzorczej i główny akcjonariusz Green Valley ASI S.A. posiada akcje, udział i/lub zasiada w Zarządzie tych Spółek oraz firm prowadzonych przez Członków Zarządu i Rady Nadzorczej. Transakcje ze stronami powiązanymi zawierane były na warunkach rynkowych. Rodzaje i wielkość transakcji przedstawiono w tabeli poniżej.
--

Lp.	Nazwa jednostki	Należności stan na 31.12.2021	Pożyczki udzielone stan na 31.12.2021	Pożyczki otrzymane stan na 31.12.2021	Udziały stan na 31.12.2021	Inne aktywa finansowe stan na 31.12.2021	Zobowiązania stan na 31.12.2021
1	Investeko S.A.	0,00	628 967,89	0,00	7 278,00	411 000,00	0,00
2	Arkadiusz Primus	0,00	0,00	0,00	0,00	979 747,70	0,00
3	GREAT INTERACTIVE SP. Z O.O.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	GENERALFINANCIAL.PL SP. Z O.O.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Małgorzata Dudek PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUGOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	628 967,89	0,00	7 278,00	1 390 747,70	0,00

Lp.	Nazwa jednostki	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe	Nakłady inwestycyjne	Odniesione na kapitał
1	Investeko S.A.	0,00	0,00	15 033,40	0,00	0,00	1 581,23	0,00	0,00
2	Arkadiusz Primus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	GREAT INTERACTIVE SP. Z O.O.	0,00	0,00	0,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	GENERALFINANCIAL.PL SP. Z O.O.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	3 900,00
5	Małgorzata Dudek PRZEDSIĘBIORSTWO USŁUGOWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170,00
	RAZEM	0,00	0,00	15 033,40	18 450,00	0,00	6 581,23	0,00	6 070,00

Informacje o transakcjach zawartych na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty zdefiniowane w międzynarodowych

Nie dotyczy

Nota Nr 41

Informacje o sprawozdaniu skonsolidowanym

Spółka nie jest podmiotem dominującym i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdanie finansowe Spółki nie wchodzi w skład skonsolidowanego sprawozdania finansowego innego podmiotu.

Nota Nr 42***Informacja na temat połączenia spółek***

Nie dotyczy

Nota Nr 43***Charakter i cel gospodarczy nieodzwierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki***

Nie dotyczy

Nota Nr 44***Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania***

Lp.	Wynagrodzenie biegłego rewidenta	1.01.- 31.12.2021.	1.01.- 31.12.2020r.
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania	7 380,00	7 380,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4	Pozostałe usługi - badanie skonsolidowanego rocznego sprawozdania finansowego	0,00	0,00
RAZEM		7 380,00	7 380,00

Nota Nr 45***Informacje na temat niepewności co do możliwości kontynuowania działalności***

Zarząd Spółki mając na uwadze ujemny kapitał obrotowy, niskie wskaźnik płynności, wysoki stopień zadłużenia oraz ujemną rentowność podejmuje aktywne działania w zakresie ograniczenia ryzyka związanego z niepewnością kontynuacji działalności.

Z uwagi na trudną sytuację na rynkach finansowych związaną z inflacją i wzrostem stóp procentowych Zarząd podjął decyzję o zmianie sposobu pozyskiwania kapitału od inwestorów dobierając do tego odpowiednie nowe narzędzia. Dzięki wdrożeniu tych działań prognozujemy wyraźną zmianę w postaci zwiększenia wolumenów odzyskiwanego kapitału oraz wzrost jego rentowności. Rok 2022 to także moment, w którym dwa projekty od wielu miesięcy opisywane przez nas na stronie wchodzi w fazę realizacji. Z jednej strony potrzebując mocnego dokapitalizowania, ale tym samym stwarzają możliwość uzyskania z tego kapitału większych zysków niż dotychczas było planowane.

W związku z powyższym zarząd podjął decyzję o wdrożeniu nowych rozwiązań zarówno w kwestii produktowej jak i sposobie pozyskiwania klientów za pomocą:

1. Subskrypcji otwartej o wartości do 4,6 mln zł oraz przeprowadzenia kampanii marketingowej na zasadach Croudfundingu udziałowego.
2. Budowy nowych kanałów sprzedaży dystrybucyjnej
3. Automatyzacji procesów obsługi klientów za pomocą CRM, zawarciem umowy i wykonaniem płatności przez klienta z wykorzystaniem Internetu.
4. Zbudowanie nowej bardziej atrakcyjnej oferty, która znacznie lepiej będzie dopasowana do klienta detalicznego (mniej zamożnego).

Powyższe działania w założeniu oparte będą na założeniu, że w latach 2022-2024 r. wejdą do realizacji co najmniej trzy projekty inwestycyjne, które Green Valley będzie współfinansował:

1. Projekt inwestycyjny polegający na budowie Instalacji Termicznego Przetwarzania Odpadów LIFETEC w Długoszynie – podmiot celowy Spółka Vacat Energia Sp z o.o., całkowita wartość projektu ok. 89 mln zł netto, wartość oczekiwanego finansowania od Green Valley ASI S.A. do 15 mln zł.
2. Projekt inwestycyjny pod nazwą CREO, polegający na przebudowie istniejącej instalacji recyklingu oraz istniejącej instalacji demonstracyjnej LIFTEC, całkowity koszt projektu ok. 19 mln zł, wartość oczekiwanego finansowania od Green Valley ASI S.A. do 8 mln. zł.
3. Projekt inwestycyjny pod nazwą Villa Park Rzeszów, polegający na budowie 35 apartamentów w formie zeroemisyjnych budynków w zabudowie szeregowej, całkowity koszt projektu ok. 7,6 mln zł, wartość oczekiwanego finansowania od Green Valley ASI S.A. do 5,6 mln. zł.

Podsumowując plany spółki na lata 2022 do 2023 to spółka zamierza skupić się w szczególności na nowych technikach pozyskania kapitału detalicznego z rynku poprzez pozyskanie nowych dystrybutorów, nowe rozwiązania oraz automatyzację procesów zawierania umów.

Od strony inwestycyjnej kładziemy bardzo duży nacisk na dwa główne projekty Instalację Termicznego Przetwarzania Odpadów w Długoszynie oraz w Świętochłowicach w ramach projektu CREO.

Oba te projekty będą dofinansowane środkami zewnętrznymi (dotacjami celowymi) co znacząco podnosi bezpieczeństwo inwestycji po stronie Green Valley oraz daje efekt dźwigni finansowej.

Mając na uwadze powyższe zarząd prezentuje prognozę finansową na lata 2022- 2023

Podstawowe wskaźniki finansowe	2022	2023
	zł	zł
Wartość pozyskanego kapitału	2 500 000,00	8 000 000,00
Wartość wyjść z funduszu (umorzenia)	809 600,00	980 000,00
Skumulowana wartość aktywów funduszu	4 965 376,38	11 985 376,38
przychody finansowe	434 115,00	1 507 115,00
koszty finansowe	285 000,00	912 000,00
koszty operacyjne	167 814,00	452 000,00
zysk/strata	-18 699,00	143 115,00

Zwiększoną ilość pozyskiwanego kapitału wiążemy głównie z faktem wdrożenia w drugiej połowie roku nowych technik sprzedaży bezpośredniej (call center) oraz wykorzystaniem portali społecznościowych, a także croudfundingu udziałowego, który ostatnio jest coraz bardziej popularny wśród inwestorów akceptujących nieco większe ryzyko finansowe związane z lokowaniem środków, ale też oczekujących większych potencjalnych zysków, dlatego typu klienta również spółka opracowała rozwiązanie finansowe.

Nota Nr 46***Inne istotne informacje, wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki***

Zarząd zwraca uwagę na wielkość szacunków ujętych w sprawozdaniu finansowym w zakresie wyceny aktywów finansowych notowanych na giełdzie papierów wartościowych lub rynku alternatywnym. Spółka opiera swoją wycenę o kursy notowań giełdowych, co oznacza że wycena zawiera szacunek i jest podatna na ryzyko zmiany kursu aktywów.

Spółka posiada 92,65% aktywów finansowych zaangażowanych w jednym podmiocie tj. w spółce Investeko S.A.

Nota Nr 47***Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości***

Nie dotyczy

Nota Nr 48***Pozostałe ujawnienia wymagane ustawą o rachunkowości***

Nie dotyczy

Nota Nr 49

Ujawnienia wymagane rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych - załącznik nr 1

Składniki lokat	Bieżący okres sprawozdawczy			Dane porównywalne za poprzedni okres sprawozdawczy		
	wartość według ceny nabycia w tys. PLN	wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. PLN	% udział w aktywach ogółem	wartość według ceny nabycia w tys. PLN	wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. PLN	% udział w aktywach ogółem
Akcje	31,05	11,60	0,53%	28,72	23,94	1,33%
Warranty subskrypcyjne						
Prawa do akcji						
Prawa poboru						
Kwity depozytowe						
Listy zastawne						
Dłużne papiery wartościowe						
Instrumenty pochodne						
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością						
Jednostki uczestnictwa						
Certyfikaty inwestycyjne						
Prawa uczestnictwa alternatywnych spółek inwestycyjnych						
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą						
Wierzytelności	3012,61	2019,72	92,31%	1766,53	1766,53	98,46%
Weksle						

Depozyty						
Waluty						
Nieruchomości						
Statki morskie						
Statki powietrzne						
Kopaliny, surowce mineralne, metale szlachetne						
Pozostałe ruchomości						
Inne						
RAZEM	3043,66	2031,32	92,84%	1795,25	1790,47	99,80%

Akcje	Rodzaj ryнку	Nazwa ryнку	Liczba	Kraj siedziby emitenta	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według ceny nabycia w tys	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	% udział w aktywach ogółem
MERCATOR (PLMRCTR00015)	OTC	GPW	27	PL	PLN	11,30	11,30	2,60	2,60	0,12%
INVESTEKO (PLIVSTK00016)	OTC	NC	2426	PL	PLN	17,20	17,20	7,30	7,30	0,33%
REMORSOL (PLAGRTR00011)	OTC	NC	400	PL	PLN	2,55	2,55	1,70	1,70	0,08%
RAZEM:						31,05	31,05	11,60	11,60	0,53%

Wierzytelności	Nazwa i rodzaj podmiotu	Kraj siedziby podmiotu Termin	Termin wymagalności	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia w tys.	Liczba	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	% udział w aktywach ogółem
zaliczka na zakup akcji Investeko S.A.	Arkadiusz Primus	PL	31.03.2022	nabycie prawa własności do akcji	1121,21	326 583	PLN	1121,21	1121,21	979,75	979,75	44,78%
wpłata na objęcie akcji Investeko S.A.	Investeko S.A.	PL	30.06.2022	nabycie prawa własności do akcji	849,40	137 000	PLN	849,40	849,40	411,00	411,00	18,78%
pożyczka	BDC Solutions Sp. z o.o.	PL	13.07.2021	pożyczka	400,00	-	PLN	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00%
pożyczka	Investeko S.A.	PL	28.09.2026	pożyczka	377,00	-	PLN	377,00	377,00	371,54	371,54	16,98%
pożyczka	Investeko S.A.	PL	28.09.2026	pożyczka	265,00	-	PLN	265,00	265,00	257,43	257,43	11,77%
RAZEM								3012,61	3012,61	2019,72	2019,72	92,31%

Nota Nr 50***Ujawnienia wymagane rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie zakresu informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym alternatywnych spółek inwestycyjnych - załącznik nr 2*****I. Informacje o strukturze aktywów alternatywnej spółki inwestycyjnej, z podziałem na:**

1) aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej związane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi:

Składnik aktywów	Wartość na dzień 31.12.2021 r. w PLN	% udział w sumie aktywów na dzień 31.12.2021 r.
Akcje	11 569,00	0,53%
Wierzytelności	2 019 715,60	92,31%

2) aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej niezwiązane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi, w tym:

a) aktywa płynne utrzymywane w związku z ryzykiem roszczeń wobec wewnętrznie zarządzającego ASI z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania jego obowiązków, o których mowa w ustawie z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896 i 1948)

Nie dotyczy

b) pozostałe aktywa

Nie dotyczy

II. Informacje o aktywach alternatywnej spółki inwestycyjnej w roku obrotowym, mających wpływ na wartość aktywów netto, ze wskazaniem:

1) wartości aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Składniki lokat	wg ceny nabycia
Akcje, w tym:	2 291,95
MERCATOR (PLMRCTR00015)	2 061,16
INVESTEKO (PLIVSTK00016)	230,79
REMORSOL (PLAGRTR00011)	0,00

Wierzytelności, w tym:	1 482 500,00
pożyczka dla Investeko S.A.	877 000,00
pożyczka dla DBC Sp. z o.o.	400 000,00
zaliczka na zakup akcji Investeko S.A.	120 100,00
wpłata na objęcie akcji Investeko S.A.	85 400,00
Inne papiery wartościowe, w tym:	790 484,05
obligacje Investeko S.A.	790 484,05

2) wartości aktywów zbytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Składniki lokat	wg ceny nabycia
Akcje, w tym:	0,00
Wierzytelności, w tym:	235 000,00
pożyczka dla Investeko S.A.	235 000,00
Inne papiery wartościowe	790 484,05
obligacje Investeko S.A.	790 484,05

3) zrealizowanego wyniku na transakcjach/umowach dokonanych/zawartych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych, w tym:

Wyniki na transakcjach	kwota
a) zrealizowane zyski	3 162,91
b) zrealizowane straty	0,00
c) odsetki i prowizje od pożyczek	97 845,47

4) wyniku z tytułu aktualizacji wartości wyceny aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Aktualizacja wyceny składników lokat	kwota
Akcje, w tym:	-14 659,95
MERCATOR (PLMRCTR00015)	-7 038,16
INVESTEKO (PLIVSTK00016)	-7 053,79
REMORSOL (PLAGRTR00011)	-568,00

Wierzytelności, w tym:	-1 002 581,57
zaliczka na zakup akcji Investeko S.A.	-438 400,00
wpłata na objęcie akcji Investeko S.A.	-141 457,50
pożyczka dla BDC Solutions Sp. z o.o.	-422 724,07

5) łącznego wyniku finansowego osiągniętego przez alternatywną spółkę inwestycyjną w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych.

Wynik finansowy na lokatach	kwota
Zysk z tytułu zbycia akcji	0,00
Zysk z tytułu zbycia innych papierów wartościowych	3 162,91
Aktualizacja wyceny akcji (ujemna)	-14 659,95
Aktualizacja wyceny pożyczek (ujemna)	-422 724,07
Aktualizacja wyceny pozostałych wierzytelności (ujemna)	-579 857,50
Odsetki i prowizje od pożyczek	97 845,47
RAZAEM	-916 233,14

III. Informacje o kosztach działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej, w podziale na:

1) koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych, w tym:

a) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku wewnętrznie zarządzającego ASI:

Podział kosztów	Rodzaj kosztu	Kwota
Koszty wynagrodzeń osób uczestniczących w procesie podejmowania decyzji inwestycyjnych	stały	72 084,00

b) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku alternatywnej spółki inwestycyjnej będącej spółką komandytową albo spółką komandytowo-akcyjną
Nie dotyczy

c) koszty usług depozytariusza w podziale na koszty stałe i koszty zmienne,

Nie dotyczy

Spółka działa jako alternatywna spółka inwestycyjna zarządzana wewnętrznymi w rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz.U. 2018 poz. 1355) na podstawie wpisu do rejestru zarządzających ASI. Mając na uwadze art. 70zb ust. 4 Ustawy, Spółka nie ma obowiązku korzystania z usług depozytariusza.

d) pozostałe koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych w podziale na koszty stałe i koszty zmienne:

Podział kosztów	Rodzaj kosztu	Kwota
Wynagrodzenia	stały	9 660,00
Usługi prawne i księgowe	zmienny	40 299,10
Audyt	zmienny	7 380,00
Obsługa bankowa i maklerska	zmienny	3 266,04
Pozostałe usługi obce	zmienny	25 496,82
Podatki i opłaty	zmienny	4 161,00
Zużycie materiałów i energii	zmienny	238,29
Pozostałe koszty	zmienny	3 538,94
Pozostałe koszty	stałe	0

2) koszty niezwiązane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Nie dotyczy

IV. Szczegółne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile wprowadzono zróżnicowanie praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz ograniczenia uprawnień wynikających z tych praw uczestnictwa

Spółka wyemitowała 18.140 imiennych akcji niemych (bez prawa do głosu) z prawem żądania ich odkupu przez Spółkę w terminach od 12 do 24 m-cy od daty nabycia, po wartości uwzględniającej wzrost wartości od 7% do 7,5% w skali roku. Akcje te są uprzywilejowane co do dywidendy w ten sposób, że przyznają uprawnionemu dywidendę stanowiącą dwukrotność dywidendy przeznaczanej do wypłaty akcjonariuszom uprawnionym z akcji nieuprzywilejowanych w zakresie dywidendy.

V. Informacje o wyemitowanych przez alternatywną spółkę inwestycyjną instrumentach finansowych innych niż prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej

Nie dotyczy

VI. Szczegółne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe niezwiązane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile przyznano takie uprawnienia

Nie dotyczy

VII. Wartość aktywów netto alternatywnej spółki inwestycyjnej

Wartość aktywów netto alternatywnej spółki inwestycyjnej na dzień 31 grudnia 2021 r. wyniosła: **502 115,59 zł**

VIII. Liczba praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej

Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna posiadanych akcji	% posiadanych głosów
Arkadiusz Primus	600 000	60 000,00	60,0%
Jacek Krzyżanowski	400 000	40 000,00	40,0%
Pozostali akcjonariusze	18 140	1 814,00	-
RAZEM	1 018 140	101 814,00	100%

IX. Wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej

Nie dotyczy

Mając na uwadze art. 70zb ust. 4 Ustawy o Funduszach, Spółka nie ma obowiązku ustalania wartości aktywów netto przypadających na prawo uczestnictwa

X. Szczegółowy opis sposobu ustalenia wartości aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, zgodnie z dokumentami wewnętrznymi alternatywnej spółki inwestycyjnej, w tym opis sposobu ustalenia liczby praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej.

Nie dotyczy

Warszawa, dnia 30 czerwca 2022 roku

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

30.06.2022 Jacek Krzyżanowski – Prezes Zarządu

Podpis osoby, sporządzającej sprawozdanie:

30.06.2022 Małgorzata Filiczek