

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Wartości niematerialne i prawne

1. 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerial- ne i prawne	Zaliczki na wartości niematerial- ne i prawne	Razem
Wartość brutto					
01.01.2021	-	-	15 750,00	-	15 750,00
31.12.2021	-	-	15 750,00	-	15 750,00
Umorzenie i aktualizacja wartości					
01.01.2021	-	-	(15 750,00)	-	(15 750,00)
31.12.2021	-	-	(15 750,00)	-	(15 750,00)

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Rzeczowe aktywa trwałe

1. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
01.01.2021	-	-	74 599,06	60 000,00	2 009,49	136 608,55
Zwiększenia	-	-	15 673,54	-	-	15 673,54
Nabycie	-	-	15 673,54	-	-	15 673,54
31.12.2021	-	-	90 272,60	60 000,00	2 009,49	152 282,09
Umorzenie i aktualizacja wartości						
01.01.2021	-	-	(74 599,06)	(25 000,00)	(2 009,49)	(101 608,55)
Zwiększenia	-	-	(15 673,54)	(12 000,00)	-	(27 673,54)
Amortyzacja	-	-	(15 673,54)	(12 000,00)	-	(27 673,54)
31.12.2021	-	-	(90 272,60)	(37 000,00)	(2 009,49)	(129 282,09)
Wartość netto						
01.01.2021	-	-	-	35 000,00	-	35 000,00
31.12.2021	-	-	-	23 000,00	-	23 000,00

1. 2 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

1. 3 Środki trwałe nieamortyzowane

Spółka nie posiada środków trwałych nieamortyzowanych.

1. 4 Środki trwałe w budowie

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł 0,00 zł (2019 r.: 0,00 zł).

1. 5 Przyczyny odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Inwestycje długoterminowe

1. 1 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długo - terminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długo - terminowe	Razem
Wartość brutto					
01.01.2021	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	7 470 045,97	-	7 470 045,97
Nabycie	-	-	7 258 927,08	-	7 258 927,08
Inne, w tym wycena do wartości godziwej	-	-	211 118,89	-	211 118,89
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
31.12.2021	-	-	7 470 045,97	-	7 470 045,97
Wartość netto					
01.01.2021	-	-	-	-	-
31.12.2021	-	-	7 470 045,97	-	7 470 045,97

2. Zapasy

	31.12.2021	31.12.2020
Stan zapasów brutto	85 414,97	78 386,87
Stan zapasów netto	85 414,97	78 386,87

3. Środki pieniężne

	31.12.2021	31.12.2020
Środki pieniężne w kasie	243,84	243,84
Środki pieniężne na rachunkach	33 881,87	196 238,41
	34 125,71	196 482,25

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Należności krótkoterminowe

1. 1 Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Stan należności brutto	1 035 700,95	1 073 270,97
Stan należności netto	<u>1 035 700,95</u>	<u>1 073 270,97</u>

2. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Ubezpieczenia	31 601,12	18 335,13
Prowizja od emisji obligacji	126 164,22	188 385,43
Planowane inwestycje	30 800,00	73 086,58
Asysta Comarch ERP XL	4 894,19	5 244,19
Oprogramowanie	5 376,22	2 409,75
Abonamenty	1 179,79	1 125,99
Pozostałe	5 945,27	10 160,49
	<u>205 960,81</u>	<u>298 747,56</u>

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Kapitał własny

1. 1 Struktura własności kapitału podstawowego

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Udział %
Adam Sadowski	50 000	50 000,00	50,0%
Dariusz Grabowski	50 000	50 000,00	50,0%
	100 000	100 000,00	100,0%

1. 2 Propozycje co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje następujący sposób pokrycia straty za rok obrotowy, tj. kwotę 1 238 698,71 zł pokryć z zyskiem wypracowanym w przyszłych latach.

2. Rezerwy

2. 1 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	01.01.2021	Zwiększenia	Wykorzy- stanie	Rozwiązanie	Razem	31.12.2021
						w tym długoterminowe
Świadczenia urlopowe	115 300,00	37 200,00	-	-	152 500,00	
	115 300,00	37 200,00	-	-	152 500,00	-
					rezerwy krótkoterminowe	152 500,00

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

3. Zobowiązania długoterminowe

3. 1 Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
<i>Przypadające do spłaty:</i>						
powyżej 1 roku do 3 lat	-	7 510 886,08	-	-	-	7 510 886,08
powyżej 3 do 5 lat	2 192 129,23	-	-	-	-	2 192 129,23
	<u>2 192 129,23</u>	<u>7 510 886,08</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9 703 015,31</u>

14. Inne rozliczenia międzyokresowe

14. 2 Rozliczenia krótkoterminowe

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Pozostałe	<u>51 574,31</u>	<u>-</u>
	<u>51 574,31</u>	<u>-</u>

5. Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności			Razem
		do 3 miesiące	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	-	-	-	461 425,71	461 425,71
Pożyczki udzielone i należności własne	-	2 750,00	-	-	2 750,00
	<u>-</u>	<u>2 750,00</u>	<u>-</u>	<u>461 425,71</u>	<u>464 175,71</u>

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	-	-	-	41 196,40	41 196,40
Pożyczki udzielone i należności własne	-	2 757,53	-	-	2 757,53
Pozostałe aktywa	7,73	-	-	-	7,73
	7,73	2 757,53	-	41 196,40	43 961,66

6. Koszty odsetkowe
(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

w okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	351 658,22	351 658,22
	-	-	-	351 658,22	351 658,22

w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-	91 037,59	91 037,59
Pozostałe zobowiązania	1 720,04	-	-	-	1 720,04
	1 720,04	-	-	91 037,59	92 757,63

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

7. Nakłady na niefinansowe aktywa trwale

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Nakłady na niefinansowe aktywa trwale:		
- poniesione w roku	15 673,54	20 603,62
- planowane na rok następny	20 000,00	20 000,00

8. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym:

Stanowiska nierobotnicze	14,00
Stanowiska robotnicze	1,00
	<u>15,00</u>

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

9. Wynagrodzenia, zaliczki oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego i administrującego

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Organ zarządzający	168 000,00	168 000,00
	<u>168 000,00</u>	<u>168 000,00</u>

10. Wynagrodzenie firmy audytorskiej wypłacone lub należne

	<u>01.01.2021</u>	<u>01.01.2020</u>
	<u>- 31.12.2021</u>	<u>- 31.12.2020</u>
Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego	5 000,00	5 000,00

11. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

[Podać informacje dotyczące powyższych zdarzeń, jeśli wystąpiły]
Nie wystąpiły.

12. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

[Podać informacje dotyczące powyższych zdarzeń, jeśli wystąpiły]

Sytuacja epidemiologiczna, która wystąpiła w kraju w obecnym roku, oraz jej skutki gospodarcze mogą wpłynąć na sytuację Spółki. W chwili obecnej Spółka reguluje swoje zobowiązania na bieżąco. Działalność Spółki koncentruje się na obsłudze inwestycyjnej, sprzedażowej, marketingowej i rachunkowej spółek projektowych i zarządzających realizujących projekty budowlane i deweloperskie oraz zapewniających obsługę finansową inwestycji. Obecna i przyszła sytuacja na rynku pracy i rynku finansowym może pośrednio wpłynąć na działalność Spółki, poprzez odkładanie przez klientów decyzji o zakupie nieruchomości, czy trudności w uzyskaniu finansowania lub terminowego regulowania zobowiązań wynikających z zawartych umów sprzedaży. Jednak w chwili obecnej oszacowanie wpływu pandemii na wyniki Spółki jest niemożliwe.

13. Zmiany zasad rachunkowości / korekta błędu

Nie wystąpiła.

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

14. Zobowiązania warunkowe

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, podatku od nieruchomości czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organy skarbowe. Spółka nie podlegała kontroli ze strony organów podatkowych.

15. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła.

16. Kontynuacja działalności

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

17. Informacje o instrumentach finansowych

17. 1 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- ryzyko kredytowe,
- ryzyko płynności,
- ryzyko rynkowe.

[Przykładowe brzmienie noty opisującej cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym:]

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych dla stron umowy.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje linie kredytowe i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności.

Ryzyko rynkowe

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Spółki lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Spółki na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji. W celu zarządzania ryzykiem rynkowym Spółka nabywa i zbywa instrumenty pochodne, jak też przyjmuje na siebie zobowiązania finansowe.

Ryzyko stopy procentowej

Spółka jest narażona na ryzyko zmienności przepływów pieniężnych powodowanych przez stopy procentowe, związane z aktywami i zobowiązaniami o zmiennych stopach procentowych, oraz na ryzyko zmienności wartości godziwej wynikające z aktywów i zobowiązań o stałych stopach procentowych. Spółka minimalizuje ryzyko stopy procentowej poprzez:

- odpowiednie ukształtowanie struktury aktywów i pasywów o zmiennej i stałej stopie procentowej.

17. 2 Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Pożyczki udzielone i należności własne	pożyczka	61 641,78	stała stopa procentowa, spłata do 31-12-2020
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	obligacje	7 470 045,97	stała stopa procentowa, wykup w roku 2023
Środki pieniężne	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	34 125,71	n/d

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Podatek dochodowy od osób prawnych

1. 1 Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	<u>01.01.2021</u> <u>- 31.12.2021</u>	<u>01.01.2020</u> <u>- 31.12.2020</u>
Zysk brutto	(1 445 930,42)	(1 297 199,01)

Podstawa prawna

Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	Z zysków	Z innych	Razem	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Z zysków	Z innych	Razem
	kapitałowych	przychodów						kapitałowych	przychodów	
	<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>						<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>
Odsetki naliczone, nietrzymane	-	7 915,16	7 915,16	12	4	2	...	41 198,40	2 757,53	43 955,93
Pozostałe	-	151 065,10	151 065,10					14 427,08	-	14 427,08
	-	158 980,26	158 980,26					55 625,48	2 757,53	58 383,01

Podstawa prawna

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	Z zysków	Z innych	Razem	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Z zysków	Z innych	Razem
	kapitałowych	przychodów						kapitałowych	przychodów	
	<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>						<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>
<i>pakiet medyczny</i>	-	10 664,00	10 664,00	...	...	...	...	-	9 031,50	9 031,50
<i>reprezentacja i reklama</i>	-	-	-	16	1	28	...	-	40 718,27	40 718,27
<i>odsetki budżetowe</i>	-	697,91	697,91	16	1	21	...	-	1 155,40	1 155,40
<i>należności przedawnione</i>	-	-	-	16	1	20	...	-	12 953,60	12 953,60
<i>zaniechane inwestycje</i>	-	-	-	16	1	25	...	-	42 900,00	42 900,00
<i>koszty użytkowania samochodów</i>	-	26 824,17	26 824,17	16	1	51	...	-	51 105,79	51 105,79
<i>koszty usług obcych</i>	-	224 064,87	224 064,87	...	...	...	...	-	-	-
Pozostałe	-	136 974,94	136 974,94						796,00	796,00
	-	399 225,89	399 225,89					-	158 660,56	158 660,56

Podstawa prawna

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna
Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	Z zysków	Z innych	Razem	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Z zysków	Z innych	Razem
	kapitałowych	przychodów						kapitałowych	przychodów	
	<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>						<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>
<i>odsetki naliczone, niezapłacone</i>	-	67 830,08	67 830,08	16	1	11	...	38 250,95	52 786,64	91 037,59
<i>niewypłacone wynagrodzenia</i>	-	7 640,00	7 640,00	16	1	57	...	-	6 190,00	6 190,00
<i>niezapłacony ZUS</i>	-	105 289,14	105 289,14	16	1	57a	...	-	43 811,41	43 811,41
<i>Pozostałe</i>	-	-	-	16	1	27	...	-	60 800,00	60 800,00
	-	180 759,22	180 759,22					38 250,95	163 588,05	201 839,00

Podstawa prawna

Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	Z zysków	Z innych	Razem	Art.	Ust.	Pkt.	Lit.	Z zysków	Z innych	Razem
	kapitałowych	przychodów						kapitałowych	przychodów	
	<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>						<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>	<i>(opcjonalne)</i>
<i>wypłacone wynagrodzenia dotyczące lat ubiegłych</i>	-	6 190,00	6 190,00	15	1	...	...	-	10 994,49	10 994,49
<i>zapłacony ZUS za lat ubiegłych</i>	-	43 811,40	43 811,40	15	1	...	...	-	42 489,00	42 489,00
	-	50 001,40	50 001,40					-	53 483,49	53 483,49

Dochód do opodatkowania		(1 074 926,97)		Art.	Ust.	Pkt.	Lit.			(1 048 565,95)
Podstawa opodatkowania		(1 074 927,00)								(1 048 566,00)
Podatek dochodowy		-								-

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

1. Podatek dochodowy od osób prawnych

1. 1 Odroczony podatek dochodowy

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Ujemne różnice przejściowe:		
Naliczone, a niezapłacone odsetki	300 748,95	114 448,55
Niezapłacony ZUS	68 089,14	43 811,41
Rezerwy	157 500,00	120 300,00
Niewypłacone wynagrodzenia	7 640,00	6 190,00
Strata podatkowa 2020	2 123 490,97	1 048 564,00
	<u>2 657 469,06</u>	<u>1 333 313,96</u>
Wartość brutto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>504 919,12</u>	<u>253 329,65</u>
Wartość netto aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>504 919,12</u>	<u>253 329,65</u>
Dodatnie różnice przejściowe:		
Naliczone, a nieotrzymane odsetki	55 753,34	45 088,18
Inne	237 223,81	14 427,08
	<u>292 977,15</u>	<u>59 515,26</u>
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>55 665,66</u>	<u>11 307,90</u>
Wykazane w bilansie aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>504 919,12</u>	<u>253 329,65</u>
Wykazana w bilansie rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>55 665,66</u>	<u>11 307,90</u>
Zmiana bilansowa netto aktywów/rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>207 231,71</u>	<u>216 322,31</u>
Zmiana podatku odroczonego ujętego w rachunku zysków i strat	<u>207 231,71</u>	<u>216 322,31</u>

1. 2 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	<u>01.01.2021</u>	<u>01.01.2020</u>
	<u>- 31.12.2021</u>	<u>- 31.12.2020</u>
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	<u>(207 231,71)</u>	<u>(216 322,31)</u>
	<u>(207 231,71)</u>	<u>(216 322,31)</u>

GREEN HOUSE DEVELOPMENT Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

2. Identyfikacja osób składających podpis elektroniczny na sprawozdaniu finansowym

Dariusz Grabowski

Prezes Zarządu

Adam Sadowski

Wiceprezes Zarządu

Justyna Rakowska

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych