

SOLTEX HOLDING SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK

ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2023 ROKU

Poznań, 25.04.2024 r.

Spis treści

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	1
II.	BILANS	7
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	11
IV.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	13
V.	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	15
VI.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	17

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE IDENTYFIKUJĄCE

Nazwa jednostki	Soltex Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba jednostki	Wielkopolskie, M. Poznań, M. Poznań, Poznań
Adres jednostki	PL Wielkopolskie, M. Poznań, M. Poznań Kopanina 28/32 Poznań 60-105 Poznań
-Podstawowy przedmiot działalności	70.10.Z
Numer KRS	0000458199

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI

Czas trwania działalności jest nieokreślony.

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Okres	
od	Do
1 stycznia 2022 roku	31 grudnia 2022 roku

4. ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W skład Spółki wchodzi następujące wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	NIE
--	-----

5. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK
Opis okoliczności zagrożenia kontynuowania działalności	

6. POŁĄCZENIE SPÓŁEK

W ciągu roku nastąpiło połączenie i jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:	NIE
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	

7. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

7.1 Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku, poz. 120 z późniejszymi zmianami) [„Ustawa”].

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

7.2 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Oprogramowanie komputerowe	2 lata,
Inne wartości niematerialne i prawne	2-5 lat.

7.3 Środki trwałe

Środki trwale są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu utraty wartości. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwale, z wyjątkiem gruntów i prawa wieczystego użytkowania gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14-40 lat
Urządzenia techniczne i maszyny	3-40 lat
Środki transportu	2,5-5 lat
Inne środki trwale	5-22 lat

Środki trwale o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500,00 złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

7.4 *Leasing*

Spółka nie jest stroną umów leasingowych, na podstawie których oddaje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków środki trwale lub wartości niematerialne i prawne.

7.5 *Udziały*

Udziały w jednostkach podporządkowanych wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości. Nie stosuje się do nich Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2017 roku, poz. 277).

Prezentując pozycje aktywów, zobowiązań, przychodów, kosztów oraz przepływów Spółka wyodrębnia wartości w odniesieniu do jednostek powiązanych i jednostek pozostałych, w których Spółka posiada zaangażowanie w kapitale. Pojęcia te zostały zdefiniowane następująco:

- jednostki powiązane - rozumie się przez to dwie lub więcej jednostek wchodzących w skład tej samej grupy kapitałowej;
- zaangażowanie w kapitale - rozumie się przez to jakikolwiek udział w kapitale innej jednostki, mający charakter trwałego powiązania; trwałe powiązanie występuje przede wszystkim w przypadku nabycia, zakupu lub pozyskania w innej formie udziału w kapitale jednostki stowarzyszonej, chyba że zbycie udziału w krótkim okresie od dnia jego nabycia, zakupu lub pozyskania w innej formie jest wysoce prawdopodobne, poprzez zawarcie umowy lub podjęcie innych aktywnych działań dotyczących zbycia.

7.6 *Aktywa finansowe*

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według ceny nabycia, stanowiącej wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej instrumentów finansowych.

Nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego aktywa finansowe wycenia się następująco:

– pożyczki udzielone, w cenie nabycia powiększonej o naliczone liniowo odsetki,

Nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego wartość aktywów finansowych aktualizuje się w razie utraty ich wartości zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie 7.10.

Skutki wyceny aktywów finansowych są zaliczane do przychodów lub kosztów finansowych.

7.7 *Należności krótko- i długoterminowe*

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

7.8 *Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych*

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

7.9 *Czynne rozliczenia międzyokresowe*

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one 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.

7.10 *Utrata wartości aktywów*

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Z chwilą ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych.

W przypadku aktywów finansowych pomniejszenie uprzednio dokonanego odpisu i zwiększenie wartości aktywów wycenianych przez Spółkę w wysokości skorygowanych cen nabycia może nastąpić o kwotę, której doliczenie spowoduje przyrost wartości aktywów finansowych nie wyższy od wysokości skorygowanych cen nabycia, jakie byłyby ustalone na ten dzień, gdyby utrata wartości nie nastąpiła.

7.11 *Kapitał zakładowy*

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

7.12 *Rezerwy*

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwy na świadczenia pracownicze, tj. odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe, są szacowane na każdy dzień bilansowy.

7.13 *Bierne rozliczenia międzyokresowe*

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

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

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

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wynikające z przyjętych przez Spółkę niefakturowanych dostaw i usług prezentuje się w sprawozdaniu finansowym jako zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu niewykorzystanych urlopów prezentuje się w sprawozdaniu finansowym jako rezerwy na świadczenia pracownicze.

7.14 *Zobowiązania finansowe*

Jako instrument finansowy Spółka kwalifikuje każdy kontrakt, który skutkuje jednocześnie powstaniem aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron, pod warunkiem, że z kontraktu zawartej między dwiema lub więcej stronami jednoznacznie wynikają skutki gospodarcze.

W momencie początkowego ujęcia w księgach rachunkowych, zobowiązania finansowe są ujmowane według wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych z uwzględnieniem poniesionych kosztów transakcji.

Po początkowym ujęciu pozostałe zobowiązania finansowe są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania o

krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez Spółkę, nie różni się znacząco od kwoty wymagającej zapłaty

Spółka zalicza do pozostałych zobowiązań finansowych m.in. zaciągnięte pożyczki i kredyty. Dla celów wyceny do tej kategorii instrumentów finansowych kwalifikuje się również zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

W przypadku pożyczek i obligacji Spółka wykazuje zobowiązanie powiększone o narosłe liniowo odsetki.

7.15 Przychody przyszłych okresów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

7.16 Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu faktycznie zastosowanego wynikającego z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań albo kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień operacji - w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

7.17 Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

7.17.1 Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

II. BILANS

Aktywa	31.12.2023	31.12.2022
A. Aktywa trwałe	26 575 500,78	33 471 096,39
I Wartości niematerialne i prawne	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	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	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	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	26 415 500,78	33 449 096,39
1. Nieruchomości	0,00	0,00
- w tym: nieruchomości w budowie	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	26 415 500,78	33 449 096,39
a) w jednostkach powiązanych	26 415 500,78	33 449 096,39
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	26 415 500,78	33 449 096,39
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których 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	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
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	160 000,00	22 000,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	160 000,00	22 000,00
B. Aktywa obrotowe	6 513 867,87	21 921 108,80
I Zapasy	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 i usługi	0,00	0,00

II Należności krótkoterminowe	0,00	44 274,00
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	0,00	44 274,00
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) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	44 274,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	6 367 767,87	21 704 034,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 367 767,87	21 704 034,80
a) w jednostkach powiązanych	6 365 762,89	21 698 948,42
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	6 365 762,89	21 698 948,42
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 004,98	5 086,38
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 004,98	5 086,38
- 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	146 100,00	172 800,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	33 089 368,65	55 392 205,19

Pasywa	31.12.2023	31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	937 591,89	2 030 986,93
I Kapitał (fundusz) podstawowy	400 000,00	400 000,00
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 630 986,93	1 487 547,68
VI Zysk (strata) netto	-1 093 395,04	143 439,25
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 151 776,76	53 361 218,26
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	26 729 689,58	8 531 560,86
1. Wobec jednostek powiązanych	12 114 627,93	1 181 637,14
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	14 615 061,65	7 349 923,72
a) kredyty i pożyczki	0,00	349 923,72
- w tym, subwencja PFR	0,00	0,00
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14 350 000,00	7 000 000,00
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
e) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
f) inne	265 061,65	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	5 416 087,18	44 798 762,63
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 333,36	75 830,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	9 225,00
- do 12 miesięcy	0,00	9 225,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	11 333,36	66 605,71
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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 404 753,82	44 722 931,92
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- w tym, subwencja PFR	0,00	0,00
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 353 498,92	44 441 105,44
d) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
e) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 570,87	12 764,83
- do 12 miesięcy	13 570,87	12 764,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00

g) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
i) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
j) inne	37 684,03	269 061,65
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	6 000,00	30 894,77
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 000,00	30 894,77
- długoterminowe	0,00	6 000,00
- krótkoterminowe	6 000,00	24 894,77
Pasywa razem	33 089 368,65	55 392 205,19

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat porównawczy	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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 potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	177 931,09	133 186,79
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	176 847,09	132 836,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 084,00	350,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-177 931,09	-133 186,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 280,30
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	1 280,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-177 931,09	-131 906,49
G. Przychody finansowe	4 310 964,32	5 949 608,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	4 286 069,55	5 911 045,53
- od jednostek powiązanych	4 276 503,96	5 911 045,53
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	24 894,77	38 562,48
H. Koszty finansowe	5 226 428,27	5 674 262,27
I. Odsetki, w tym:	4 957 089,93	5 371 400,49
- dla jednostek powiązanych	1 607 758,03	212 843,25
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	53 726,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	53 726,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	269 338,34	249 135,78
I. Zysk (strata) brutto	-1 093 395,04	143 439,25
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
Część bieżąca	0,00	0,00

Część odroczone	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-1 093 395,04	143 439,25

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.01.- 31.12.2023	01.01.- 31.12.2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 030 986,93	1 887 547,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 030 986,93	1 887 547,68
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	400 000,00	400 000,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	400 000,00	400 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	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 (z tytułu)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- inne	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	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 630 986,93	1 487 547,68
5.1. Zysk z lat ubiegłych początek okresu	1 630 986,93	1 487 547,68
- 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	1 630 986,93	1 487 547,68
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 630 986,93	1 487 547,68
5.4. Strata 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
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 630 986,93	1 487 547,68

6. Wynik netto	-1 093 395,04	143 439,25
a) zysk netto	0,00	143 439,25
b) strata netto	1 093 395,04	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	937 591,89	2 030 986,93
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	937 591,89	2 030 986,93

V. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 093 395,04	143 439,25
II. Korekty razem	944 487,92	-392 503,25
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	680 585,97	-539 645,04
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	53 726,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	44 274,00	-2 839,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	355 822,72	25 517,27
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-136 194,77	70 737,52
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-148 907,12	-249 064,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	14 615 343,00	16 630 940,21
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	14 615 343,00	16 630 940,21
a) w jednostkach powiązanych	14 615 343,00	16 630 940,21
- zbycie aktywów finansowych	0,00	4 274,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	11 339 917,68	10 960 000,00
- odsetki	3 275 425,32	5 666 666,21
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	480 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	480 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	480 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	480 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	14 615 343,00	16 150 940,21

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowych		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	14 469 517,28	15 902 214,20
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	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	720 000,00	1 898 151,61
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	8 414 604,68	8 676 165,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	5 334 912,60	5 327 897,59
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-14 469 517,28	-15 902 214,20
D. Przepływy pieniężne netto razem	-3 081,40	-337,99
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 081,40	-337,99
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 086,38	5 424,37
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	2 004,98	5 086,38
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Nie wystąpiły.

2 ŚRODKI TRWAŁE

Nie wystąpiły.

3 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

Nie wystąpiły.

4 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1. Wartość bilansowa na początek okresu	0,00	0,00	33 449 096,39	0,00	0,00	0,00	33 449 096,39
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	2 888 609,62	0,00	0,00	0,00	2 888 609,62
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport, nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone	0,00	0,00	2 888 609,62	0,00	0,00	0,00	2 888 609,62
- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	23 676 530,28	0,00	0,00	0,00	23 676 530,28
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	21 367 859,78	0,00	0,00	0,00	21 367 859,78
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata odsetek od pożyczki	0,00	0,00	2 308 670,50	0,00	0,00	0,00	2 308 670,50
- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNiP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	13 754 325,05	0,00	0,00	0,00	13 754 325,05
5. Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	26 415 500,78	0,00	0,00	0,00	26 415 500,78

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1. Wartość bilansowa na początek okresu	0,00	0,00	54 672 638,47	0,00	0,00	0,00	54 672 638,47
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	3 930 454,55	0,00	0,00	0,00	3 930 454,55
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
- aport, nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone	0,00	0,00	3 426 454,55	0,00	0,00	0,00	3 426 454,55
- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	8 074 303,89	0,00	0,00	0,00	8 074 303,89
- sprzedaż	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	5 280 000,00	0,00	0,00	0,00	5 280 000,00
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata odsetek od pożyczki	0,00	0,00	2 736 303,89	0,00	0,00	0,00	2 736 303,89
- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNiP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	-17 079 692,74	0,00	0,00	0,00	-17 079 692,74
5. Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	33 449 096,39	0,00	0,00	0,00	33 449 096,39

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielane pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1. Wartość na początek okresu	0,00	0,00	33 449 096,39	0,00	33 449 096,39
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	2 888 609,62	0,00	2 888 609,62
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport, nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone	0,00	0,00	2 888 609,62	0,00	2 888 609,62
- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	23 676 530,28	0,00	23 676 530,28
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	21 367 859,78	0,00	21 367 859,78
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata odsetek od pożyczki	0,00	0,00	2 308 670,50	0,00	2 308 670,50
- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	0,00	0,00	13 754 325,05	0,00	13 754 325,05
5. Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	26 415 500,78	0,00	26 415 500,78

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielane pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1. Wartość na początek okresu	58 000,00	0,00	54 614 638,47	0,00	54 672 638,47
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	3 930 454,55	0,00	3 930 454,55
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	480 000,00	0,00	480 000,00
- aport, nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone	0,00	0,00	3 450 454,55	0,00	3 450 454,55
- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia (tytuły):	58 000,00	0,00	8 016 303,89	0,00	8 074 303,89
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	5 280 000,00	0,00	5 280 000,00
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata odsetek od pożyczki	0,00	0,00	2 736 303,89	0,00	2 736 303,89
- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	58 000,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00
4. Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	0,00	0,00	-17 079 692,74	0,00	-17 079 692,74
5. Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	33 449 096,39	0,00	33 449 096,39

5 AKTYWA FINANSOWE

PODZIAŁ AKTYWÓW FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe będące instrumentami zabezpieczającym i (rachunkowość zabezpieczeń)	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
1. Aktywa finansowe długoterminowe	0,00	26 415 500,78	0,00	0,00	0,00	0,00	26 415 500,78
1.1. w jednostkach powiązanych	0,00	26 415 500,78	0,00	0,00	0,00	0,00	26 415 500,78
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	26 415 500,78	0,00	0,00	0,00	0,00	26 415 500,78
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	0,00	6 365 762,89	0,00	0,00	0,00	0,00	6 365 762,89
2.1 w jednostkach powiązanych	0,00	6 365 762,89	0,00	0,00	0,00	0,00	6 365 762,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	6 365 762,89	0,00	0,00	0,00	0,00	6 365 762,89
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Aktywa finansowe ogółem, w tym:	0,00	32 781 263,67	0,00	0,00	0,00	0,00	32 781 263,67
3.1. wycenione w wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. wycenione w skorygowanej cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. wycenione w cenie nabycia	0,00	32 781 263,67	0,00	0,00	0,00	0,00	32 781 263,67

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH

Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość zabezpieczeń)	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
1. Aktywa finansowe na początek okresu	0,00	55 148 044,81	0,00	0,00	0,00	0,00	55 148 044,81
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	4 276 503,96	0,00	0,00	0,00	0,00	4 276 503,96
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie odniesione na przychody finansowe, w tym różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone	0,00	4 276 503,96	0,00	0,00	0,00	0,00	4 276 503,96
- zmiana kategorii składnika aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zmiany	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	26 643 285,10	0,00	0,00	0,00	0,00	26 643 285,10
- zbycie / spłata pożyczki	0,00	23 427 527,45	0,00	0,00	0,00	0,00	23 427 527,45
- przeszacowanie odniesione na koszty finansowe, w tym różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy z tytułu utraty wartości odniesione na koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana kategorii składnika aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata odsetek	0,00	3 215 757,65	0,00	0,00	0,00	0,00	3 215 757,65
- inne zmiany	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktywa finansowe na koniec okresu	0,00	32 781 263,67	0,00	0,00	0,00	0,00	32 781 263,67

WARTOŚĆ GODZIWA AKTYWÓW FINANSOWYCH, KTÓRYCH NIE WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI GODZIWEJ

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Nadwyżka wartości bilansowej nad godziwą
1. Pożyczki udzielone i należności własne	32 781 263,67	32 781 263,67	0,00
- pożyczki	32 781 263,67	32 781 263,67	0,00
- dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa	0,00	0,00	0,00
2. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00
- pożyczki	0,00	0,00	0,00
- dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa	0,00	0,00	0,00
Razem	32 781 263,67	32 781 263,67	0,00

Ryzyko stopy procentowej

RYZYKO STOPY PROCENTOWEJ - POŻYCZKI UDZIELONE WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	Oprocentowanie nominalne	Oprocentowanie efektywne	Termin spłaty	Kwota nominalna wg umowy	Wartość bilansowa	w tym: część długoterminowa	w tym: część krótkoterminowa
1.	Pożyczki udzielone-jednostki powiązane	10%	10%	2025-12-31	9 638 000,00	10 737 666,83	10 737 666,83	0,00
2.	Pożyczki udzielone-jednostki powiązane	11%	11%	2025-12-31	7 590 000,00	11 327 833,95	11 327 833,95	0,00
3.	Pożyczki udzielone-jednostki powiązane	WIBOR 6M+5,5%	WIBOR 6M+5,5%	2024-06-08	5 000 000,00	5 348 047,88	0,00	5 348 047,88
4.	Pożyczki udzielone-jednostki powiązane	WIBOR 3M + 8,5%	WIBOR 3M + 8,5%	2026-07-31	4 350 000,00	5 319 715,01	4 350 000,00	969 715,01
Razem						32 733 263,67	26 415 500,78	6 317 762,89

POŻYCZKI UDZIELONE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Wyszczególnienie	Wartość pożyczki przypadająca do spłaty do roku	Wartość pożyczki przypadająca do spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	Wartość pożyczki przypadająca do spłaty powyżej 3 lat do 5 lat	Wartość pożyczki przypadająca do spłaty powyżej 5 lat	Razem
1. Pożyczki udzielone długoterminowe	0,00	26 415 500,78	0,00	0,00	26 415 500,78
- w jednostkach powiązanych	0,00	26 415 500,78	0,00	0,00	26 415 500,78
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pożyczki udzielone krótkoterminowe	6 365 762,89	0,00	0,00	0,00	6 365 762,89
- w jednostkach powiązanych	6 365 762,89	0,00	0,00	0,00	6 365 762,89
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6 365 762,89	26 415 500,78	0,00	0,00	32 781 263,67

POŻYCZKI UDZIELONE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA POPRZEDNI DZIEŃ BILANSOWY

Wyszczególnienie	Wartość pożyczki przypadająca do spłaty do roku	Wartość pożyczki przypadająca do spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	Wartość pożyczki przypadająca do spłaty powyżej 3 lat do 5 lat	Wartość pożyczki przypadająca do spłaty powyżej 5 lat	Razem
1. Pożyczki udzielone długoterminowe	0,00	32 051 370,19	1 397 726,20	0,00	33 449 096,39
- w jednostkach powiązanych	0,00	32 051 370,19	1 397 726,20	0,00	33 449 096,39
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pożyczki udzielone krótkoterminowe	21 698 948,42	0,00	0,00	0,00	21 698 948,42
- w jednostkach powiązanych	21 698 948,42	0,00	0,00	0,00	21 698 948,42
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	21 698 948,42	32 051 370,19	1 397 726,20	0,00	55 148 044,81

Ryzyko kredytowe

RYZYKO KREDYTOWE - MAKSYMALNA KWOTA STRATY, NA JAKĄ NARAŻONA JEST JEDNOSTKA

Wyszczególnienie / Maksymalna strata	31.12.2023	31.12.2022
1. Pożyczki udzielone i należności własne	32 781 263,67	55 148 044,81
- pożyczki	32 781 263,67	55 148 044,81
- dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	0,00	0,00
2. Zapasy narażone na ryzyko kredytowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	44 274,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	44 274,00
5. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 004,98	5 086,38
Razem	32 783 268,65	55 197 405,19

6 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Nie wystąpiły.

7 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Nie wystąpiły.

8 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

SPECYFIKACJA ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
1. Długoterminowe	160 000,00	22 000,00
1.1. Polisy ubezpieczeniowe	0,00	0,00
1.2. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00
1.3. Prowizje	0,00	0,00
1.4. Czyny/Dzierżawy	0,00	0,00
1.5. Ogłoszenia, oferty, reklamy	0,00	0,00
1.6. Abonamenty, dostępy do serwisów	0,00	0,00
1.7. Podatek odroczony	0,00	0,00
1.8. Opłata za sukces z tytułu emisji obligacji	0,00	0,00
1.9. Dyskonto	0,00	0,00
1.10. Inne opłaty związane z obligacjami	160 000,00	22 000,00
1.11. Pozostałe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe	146 100,00	172 800,00
2.1. Polisy ubezpieczeniowe	0,00	0,00
2.2. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00
2.3. Prowizje	0,00	0,00
2.4. Czyny/Dzierżawy	0,00	0,00
2.5. Ogłoszenia, oferty, reklamy	0,00	0,00
2.6. Abonamenty, dostępy do serwisów	0,00	0,00
2.7. Podatek odroczony	0,00	0,00
2.8. Opłata za sukces z tytułu emisji obligacji	0,00	0,00
2.9. Dyskonto	0,00	0,00
2.10. Inne opłaty związane z obligacjami	146 100,00	172 800,00
2.11. Pozostałe	0,00	0,00

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
1. Długoterminowe	0,00	6 000,00
1.1. Wpłaty na mieszkania	0,00	0,00
1.2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.3. Rozliczenia z tytułu rachunków powierniczych	0,00	0,00
1.4. Niezafakturowane koszty budowy	0,00	0,00
1.5. Zaliczki na rezerwacje	0,00	0,00
1.6. Prowizje	0,00	6 000,00
1.7. Zaliczki na czynsze/dzierżawy	0,00	0,00
1.8. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00
1.9. Zaliczki - sprzedaż aktywów	0,00	0,00
1.10. Pozostałe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe	6 000,00	24 894,77
2.1. Wpłaty na mieszkania	0,00	0,00
2.2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2.3. Rozliczenia z tytułu rachunków powierniczych	0,00	0,00
2.4. Niezafakturowane koszty budowy	0,00	0,00
2.5. Zaliczki na rezerwacje	0,00	0,00
2.6. Prowizje	6 000,00	24 894,77
2.7. Zaliczki na czynsze/dzierżawy	0,00	0,00
2.8. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00

2.9. Zaliczki - sprzedaż aktywów	0,00	0,00
2.10. Pozostałe	0,00	0,00

9 KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
1. Liczba udziałów	8 000,00	8 000,00
2. Wartość nominalna 1 udziału	50,00	50,00
3. Kapitał podstawowy	400 000,00	400 000,00

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Udziałowiec/Wspólnik	Wartość udziałów/wkładów	% kapitału podstawowego
1.	Piotr Śledź	399 450,00	99,86
2.	Anna Sobkowska- Śledź	550,00	0,14
Razem		400 000,00	100,00

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA POPRZEDNI DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Udziałowiec/Wspólnik	Wartość udziałów/wkładów	% kapitału podstawowego
1.	Piotr Śledź	399 450,00	99,86
2.	Anna Sobkowska- Śledź	550,00	0,14
Razem		400 000,00	100,00

10 KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

Nie wystąpił.

11 REZERWY

Nie wystąpiły.

12 ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość zabezpieczeń)	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	26 464 627,93	26 464 627,93
1.1. wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	12 114 627,93	12 114 627,93
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	12 114 627,93	12 114 627,93
- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00

- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	14 350 000,00	14 350 000,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	14 350 000,00	14 350 000,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	5 353 498,92	5 353 498,92
2.1. wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	5 353 498,92	5 353 498,92
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	5 353 498,92	5 353 498,92
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	31 818 126,85	31 818 126,85
3.1. wycenione w wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. wycenione w skorygowanej cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. wycenione w cenie nabycia	0,00	0,00	31 818 126,85	31 818 126,85

WARTOŚĆ GODZIWA ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH, KTÓRYCH NIE WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI GODZIWEJ

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Nadwyżka wartości bilansowej nad godziwą
1. Pozostałe zobowiązania finansowe (tytuły)	31 818 126,85	31 818 126,85	0,00
- kredyty i pożyczki	12 114 627,93	12 114 627,93	0,00
- wyemitowane instrumenty dłużne	19 703 498,92	19 703 498,92	0,00
- inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Razem	31 818 126,85	31 818 126,85	0,00

Ryzyko stopy procentowej

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Wyszczególnienie	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Zobowiązania ogółem
1. wobec jednostek powiązanych	0,00	12 114 627,93	0,00	0,00	12 114 627,93
- kredyty i pożyczki	0,00	12 114 627,93	0,00	0,00	12 114 627,93
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. wobec pozostałych jednostek	0,00	14 615 061,65	0,00	0,00	14 615 061,65
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	14 350 000,00	0,00	0,00	14 350 000,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	265 061,65	0,00	0,00	265 061,65
Razem	0,00	26 729 689,58	0,00	0,00	26 729 689,58

ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA POPRZEDNI DZIEŃ BILANSOWY

Wyszczególnienie	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Zobowiązania ogółem
1. wobec jednostek powiązanych	0,00	1 181 637,14	0,00	0,00	1 181 637,14
- kredyty i pożyczki	0,00	1 181 637,14	0,00	0,00	1 181 637,14
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. wobec pozostałych jednostek	0,00	7 000 000,00	349 923,72	0,00	7 349 923,72
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	349 923,72	0,00	349 923,72
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	8 181 637,14	349 923,72	0,00	8 531 560,86

RYZIKO STOPY PROCENTOWEJ - KREDYTY I POŻYCZKI WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	Oprocentowanie nominalne	Oprocentowanie efektywne	Termin spłaty	Kwota nominalna wg umowy	Wartość bilansowa	w tym: część długoterminowa	w tym: część krótkoterminowa
1.	Pożyczki otrzymane-jednostki powiązane	10%	10%	2025-12-31	480 000,00	485 515,10	485 515,10	0,00
2.	Pożyczki otrzymane-jednostki powiązane	WIBOR 3M+8%	WIBOR 3M+8%	2025-01-17	11 000 000,00	11 629 112,83	11 629 112,83	0,00
Razem						12 114 627,93	12 114 627,93	0,00

RYZIKO STOPY PROCENTOWEJ - WYEMITOWANE DŁUŻNE INSTRUMENTY FINANSOWE WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	Oprocentowanie nominalne	Oprocentowanie efektywne	Termin spłaty	Kwota nominalna wg umowy	Wartość bilansowa	w tym: część długoterminowa	w tym: część krótkoterminowa
1.	Obligacje seria E	WIBOR 6M+5%	WIBOR 6M+5%	2024-08-06	5 000 000,00	5 027 583,37	0,00	5 027 583,37
2.	Obligacje seria G	WIBOR 3M+7,5%	WIBOR 3M+7,5%	2026-07-31	4 350 000,00	4 446 735,07	4 350 000,00	96 735,07
3.	Obligacje seria I	WIBOR 3M+7%	WIBOR 3M+7%	2026-04-26	10 000 000,00	10 229 180,48	10 000 000,00	229 180,48
Razem						19 703 498,92	14 350 000,00	5 353 498,92

13 ZARZĄDZANIE RYZYKIEM FINANSOWYM

Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności tj. zdolności do terminowego regulowania zobowiązań finansowych. Spółka zarządza ryzykiem płynności poprzez monitorowanie terminów płatności oraz zapotrzebowania na środki pieniężne w zakresie obsługi krótkoterminowych płatności (transakcje bieżące monitorowane w okresach tygodniowych) oraz długoterminowego zapotrzebowania na gotówkę na podstawie prognoz przepływów pieniężnych aktualizowanych w okresach miesięcznych. Zapotrzebowanie na gotówkę porównywane jest z dostępnymi źródłami pozyskania środków (w tym zwłaszcza poprzez ocenę zdolności pozyskania finansowania w postaci kredytów) oraz konfrontowane jest z inwestycjami wolnych środków.

14 RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ

Nie dotyczy.

15 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Nie wystąpiły.

16 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Nie wystąpiły.

17 INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE KAPITAŁÓW WŁASNYCH

17.1. Proponowany podział wyniku finansowego/pokrycie straty

PROPONOWANY PODZIAŁ WYNIKU FINANSOWEGO/POKRYCIE STRATY

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
1. Wynik do podziału/strata do pokrycia, w tym:	537 591,89	1 630 986,93
- wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	-1 093 395,04	143 439,25
- niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	1 630 986,93	1 487 547,68
2. Proponowany podział (tytuły):	537 591,89	1 630 986,93
- pozostawienie na niepodzielonym	537 591,89	1 630 986,93
- przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
- przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
- przekazanie na kapitał podstawowy	0,00	0,00
- pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	0,00
- przekazanie na ZFŚS	0,00	0,00
- wypłata z zysku/dywidenda	0,00	0,00
- strata do pokrycia z zysków wypracowanych w latach następujących	0,00	0,00
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00
- pokrycie straty z kapitału rezerwowego	0,00	0,00
- wpłaty udziałowców / akcjonariuszy na pokrycie strat	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00

17.2. Umowy i programy motywacyjne

Nie dotyczy.

18 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Nie wystąpiły.

19 KOSZTY RODZAJOWE

Nie dotyczy.

20 PRZYCHODY I KOSZTY ZWIĄZANE Z UMOWAMI O BUDOWĘ

Nie dotyczy.

21 POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY

21.1. Pozostała działalność operacyjna

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- przychody ze zbycia (+)	0,00	0,00
- wartość netto zbytych aktywów (-)	0,00	0,00
2. Dotacje	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz środków trwałych w budowie	0,00	0,00
- przychody z aktualizacji nieruchomości	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne (tytuły):	0,00	1 280,30
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rozwiązanie pozostałych rezerw	0,00	0,00
- uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	0,00	0,00
- nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00
- zobowiązania umorzone	0,00	0,00
- darowizny otrzymane	0,00	0,00
- inne	0,00	1 280,30
5. Razem pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 280,30

21.2. Działalność finansowa

PRZYCHODY FINANSOWE - ODSETKI

Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane - do 3 miesięcy	Odsetki naliczone i niezrealizowane - powyżej 3 do 12 miesięcy	Odsetki naliczone i niezrealizowane - powyżej 12 miesięcy	Odsetki naliczone i niezrealizowane - od aktywów objętych odpisem aktualizującym	Odsetki ogółem
1. Wobec jednostek powiązanych	3 275 425,32	0,00	0,00	1 001 078,64	0,00	4 276 503,96
- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki udzielone i należności własne	3 275 425,32	0,00	0,00	1 001 078,64	0,00	4 276 503,96
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa (niefinansowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa (niefinansowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	9 565,59	0,00	0,00	0,00	0,00	9 565,59
- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa (niefinansowe)	9 565,59	0,00	0,00	0,00	0,00	9 565,59
Razem	3 284 990,91	0,00	0,00	1 001 078,64	0,00	4 286 069,55

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1.1. Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	0,00	0,00
1.2. Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności handlowych	0,00	0,00
1.3. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00
1.4. Prowizje	24 894,77	38 562,48
1.5. Opłaty klimatyczne	0,00	0,00
1.6. Inne	0,00	0,00
Razem inne przychody finansowe	24 894,77	38 562,48

KOSZTY FINANSOWE - ODSETKI

Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane - do 3 miesięcy	Odsetki naliczone i niezrealizowane - powyżej 3 do 12 miesięcy	Odsetki naliczone i niezrealizowane - powyżej 12 miesięcy	Odsetki ogółem
1. Wobec jednostek powiązanych	1 308 206,66	0,00	0,00	299 551,37	1 607 758,03
- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania	1 308 206,66	0,00	0,00	299 551,37	1 607 758,03
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 107 171,04	475 304,00	1 720 020,33	46 836,53	3 349 331,90
- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania	1 107 171,04	475 304,00	1 720 020,33	46 836,53	3 349 331,90
Razem	2 415 377,70	475 304,00	1 720 020,33	346 387,90	4 957 089,93

INNE KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1.1. Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0,00	0,00
1.2. Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności handlowych	0,00	0,00
1.3. Prowizje	253 323,74	220 300,00
1.4. Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	0,00	0,00
1.5. Inne	16 014,60	28 835,78
Razem inne koszty finansowe	269 338,34	249 135,78

22 PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZAJEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Nie wystąpiły.

23 PODATEK DOCHODOWY

Obowiązujące w Polsce przepisy podatkowe podlegają częstym zmianom, powodując istotne różnice w ich interpretacji i istotne wątpliwości w ich stosowaniu. Organy podatkowe posiadają instrumenty kontroli umożliwiające im weryfikację podstaw opodatkowania (w większości przypadków w okresie poprzednich 5 lat obrotowych), oraz nakładanie kar i grzywien. Od 15 lipca 2016 roku Ordynacja Podatkowa uwzględniła także postanowienia Ogólnej Klauzuli Zapobiegającej Nadużyciom (GAAR), która ma zapobiegać powstawaniu i wykorzystywaniu sztucznych struktur prawnych tworzonych w celu uniknięcia opodatkowania. Klauzulę GAAR należy stosować tak w odniesieniu do transakcji dokonanych po jej wejściu w życie, jak i do transakcji, które zostały przeprowadzone przed wejściem w życie klauzuli GAAR, ale dla których po dacie wejścia klauzuli w życie korzyści były lub są nadal osiągane. W konsekwencji ustalenie zobowiązań podatkowych, aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego może wymagać istotnego osądu, w tym dotyczącego transakcji już zaistniałych, a kwoty prezentowane i ujawniane w sprawozdaniach finansowych mogą się zmienić w przyszłości w wyniku kontroli organów podatkowych.

23.1 Bieżący podatek dochodowy

Opis	31.12.2023	31.12.2022
A. ZYSK / STRATA brutto za dany rok	-1 093 395,04	143 439,25
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
udział w zysku	0,00	0,00
rozwiązanie rezerwy	0,00	0,00
aktualizacja aktywów finansowych	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	4 301 398,73	4 822 324,26
rozwiązanie rezerwy	0,00	0,00
niezapłacona kara	0,00	0,00
odsetki od pożyczek	4 276 503,96	4 783 761,78
odsetki od należności	0,00	0,00
odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
provizje	24 894,77	38 562,48
wycena nieruchomości	0,00	0,00
rozwiązane odpisy	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	3 528 225,32	4 539 382,46
odsetki od pożyczek	3 275 425,32	4 539 382,46
odsetki od należności	0,00	0,00
provizje	252 800,00	0,00
umorzona pożyczka	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych) w tym:	0,00	0,00
koszty eksploatacji samochodów	0,00	0,00
rozliczenie niedoborów	0,00	0,00
amortyzacja	0,00	0,00
odsetki budżetowe	0,00	0,00
PFRON	0,00	0,00
koszt własny sprzedaży aktywów trwałych w leasingu	0,00	0,00

pozostałe	0,00	0,00
F. Koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym toku, w tym:	5 209 889,93	1 136 253,07
prowinzje	252 800,00	219 300,00
wynagrodzenia	0,00	0,00
inne rezerwy	0,00	0,00
ZUS	0,00	0,00
odsetki od pożyczek	3 345 816,20	277 013,63
odsetki od należności	0,00	0,00
odsetki od obligacji	1 611 273,73	639 939,44
dyskonto	0,00	0,00
odpisy aktualizacyjne	0,00	0,00
różnice kursowe bilansowe	0,00	0,00
rezerwy na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
G. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	4 940 463,38	971 601,78
rozwiązanie innych rezerw	0,00	0,00
wynagrodzenia	0,00	0,00
ZUS	0,00	0,00
odsetki od pożyczek	1 308 206,66	98 151,61
odsetki od należności	0,00	0,00
odsetki od obligacji	3 632 256,72	873 450,17
dyskonto	0,00	0,00
prowinzje	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00	0,00
różnice kursowe bilansowe	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
strata z roku 2018-2022	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	360 000,00	110 000,00
leasing, opłaty leasingowe	0,00	0,00
prowinzje	360 000,00	110 000,00
amortyzacja podatkowa, niebilansowa	0,00	0,00
rozwiązanie rezerwy	0,00	0,00
wartość sprzedaży gruntów	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0	0

* trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

** przejściowe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

23.2 Odroczone podatki dochodowe

Nie dotyczy.

24 DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Nie wystąpiła.

25 INFORMACJE DODATKOWE DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	2 004,98	5 086,38
- na rachunkach powierniczych	0,00	0,00
- na rachunkach vat	0,00	0,00
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	2 004,98	5 086,38
6. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	0,00	0,00
8. Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	2 004,98	5 086,38

26 KURSY WALUTOWE

Nie dotyczy.

27 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE

Nie wystąpiło.

28 WYNAGRODZENIA WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH. ZOBOWIĄZANIA WYNIKAJĄCE Z EMERYTUR I PODOBNYCH ŚWIADCZEŃ DLA BYŁYCH CZŁONKÓW TYCH ORGANÓW

Nie wystąpiły.

29 POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH.

Nie wystąpiły.

30 WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ

WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1. Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	26 000,00	25 000,00
2. Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00
3. Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4. Pozostałe usługi	0,00	0,00
5. Łączne wynagrodzenie	26 000,00	25 000,00

31 UMOWY ZAWARTE PRZEZ SPÓŁKĘ NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

32 TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - ZAKUP ORAZ ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienie	Zakupy wykazane jako - koszty działalności podstawowej	Zakupy wykazane jako - pozostałe koszty operacyjne	Zakupy wykazane jako - aktywa obrotowe	Zakupy wykazane jako - aktywa trwałe	Zobowiązania krótkoterminowe - z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania krótkoterminowe - pozostałe (bez pożyczek)	Zobowiązania długoterminowe (bez pożyczek)
1. Soltex Holding 1 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00
2. Everest Development 2 sp. z o.o.	11 593,67	0,00	0,00	0,00	0,00	1 333,36	0,00
3. Holiday Park & Resort sp. z o.o. sp. k.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Bilbox sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Soltex CUW sp. z o.o.	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Soltex Finanse sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Soltex sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Everest Development 3 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Everest Development 4 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Everest Development sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Everest Nieruchomości sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
12. Gospodarstwo Rolne Psarskie sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Soltex Nieruchomości 2 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Holiday Park & Resort sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Patiniko sp. z o. o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Soltex Capital sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Soltex Holding sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Soltex Nieruchomości sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Soltex sp. z o.o. sp.j.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Soltex Nieruchomości 1 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp. k.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Soltex Holding 2 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Holiday Park Invest sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. DM Serwis 24 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Holiday Park IP sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Holiday Park Resort sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Everest Development Smoliński sp.j.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Makama Global sp. z o.o. w likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	41 593,67	0,00	0,00	0,00	0,00	11 333,36	0,00

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

Wyszczególnienie	Pożyczki udzielone - długoterminowe aktywa finansowe	Pożyczki udzielone - krótkoterminowe aktywa finansowe	Pożyczki udzielone - RMP	Pożyczki udzielone - przychody finansowe z tytułu odsetek	Pożyczki udzielone - inne przychody finansowe	Pożyczki otrzymane - zobowiązania długoterminowe	Pożyczki otrzymane - zobowiązania krótkoterminowe	Pożyczki otrzymane - RMK	Pożyczki otrzymane - koszty finansowe z tytułu odsetek	Pożyczki otrzymane - inne koszty finansowe
1. Soltex Holding 1 sp. z o.o.	4 922 995,57	0,00	0,00	1 124 045,85	0,00	12 114 627,93	0,00	0,00	1 607 758,03	14 600,00
2. Everest Development 2 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 583,36
3. Holiday Park & Resort sp. z o.o. sp. k.	766 714,13	0,00	0,00	50 001,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Bilbox sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Soltex CUW sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Soltex Finanse sp. z o.o.	20 722 846,70	6 365 762,89	6 000,00	2 991 375,41	24 894,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Soltex sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Everest Development 3 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Everest Development 4 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Everest Development sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Everest Nieruchomości sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	14 337,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 809,25
12. Gospodarstwo Rolne Psarskie sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Soltex Nieruchomości 2 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Holiday Park & Resort sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Patiniko sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Soltex Capital sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Soltex Holding sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Soltex Nieruchomości sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Soltex Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
 Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku
 Dodatkowe informacje i objaśnienia

19. Soltex sp. z o.o. sp.j.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Soltex Nieruchomości 1 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Holiday Park IP sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Soltex Holding 2 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Holiday Park Invest sp. z o.o.	2 944,38	0,00	0,00	96 744,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. DM Serwis 24 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Holiday Park Resort sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Holiday Park & Resort sp. z o.o. Gastronomia sp. k.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Everest Development Smoliński sp.j.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Makama Global sp. z o.o. w likwidacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	26 415 500,78	6 365 762,89	6 000,00	4 276 503,96	24 894,77	12 114 627,93	0,00	0,00	1 607 758,03	28 992,61

33 TRANSAKCJE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

W bieżącym roku sprawozdawczym Spółka nie zawarła istotnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe z jednostkami powiązanymi.

34 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Nie wystąpiły.

35 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Nie wystąpiły.

36 ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM. BŁĘDY POPEŁNIONE W LATACH UBIEGŁYCH

Błędy popełnione w latach ubiegłych

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2023 roku skorygowano następujące błędy popełnione w latach ubiegłych:

1. Zmieniono prezentację prowizji w rachunku zysków i strat

Korekty błędów wprowadzono w sposób retrospektywny. Dane porównawcze, tj. za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 roku, zostały doprowadzone do porównywalności, co zostało szczegółowo opisane w punkcie 37.

37 PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM					
Wyszczególnienie		Nr korekty	Rachunek zysków i strat za okres od 01.01 do 31.12.2022		
			Dane ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy	Kwota korekty	Dane ze sprawozdania finansowego za rok poprzedni
G.	PRZYCHODY FINANSOWE		5 949 608,01	0,00	5 949 608,01
II.	Odsetki, w tym:	1	5 911 045,53	(38 562,48)	5 949 608,01
	- od jednostek powiązanych	1	5 911 045,53	(38 562,48)	5 949 608,01
V.	Inne	1	38 562,48	38 562,48	0,00
H.	KOSZTY FINANSOWE		5 620 536,27	0,00	5 620 536,27
I.	Odsetki, w tym:	1	5 371 400,49	(220 300,02)	5 591 700,51
	- dla jednostek powiązanych		212 843,25	0,00	212 843,25
IV.	Inne	1	249 135,78	220 300,02	28 835,76

38 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie wystąpiły

39 WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA UDZIAŁY

Nie dotyczy.

40 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka należy do grupy kapitałowej Soltex Holding 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Jednostką dominującą sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu tej grupy kapitałowej jest Soltex Holding 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Kopanina 28/32. Miejszem publikacji tego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest Krajowy Rejestr Sądowy Soltex Holding 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

41 POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

Nie dotyczy.

42 NIEPEWNOŚĆ CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Nie dotyczy.

43 INNE ZNACZĄCE INFORMACJE

Zarząd Spółki Soltex Holding sp. z o.o.. ("Spółka") informuje, iż na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji wojennej na Ukrainie.

Biorąc pod uwagę dynamicznie zmieniającą się sytuację, Zarząd Spółki nie jest w stanie na moment podpisania niniejszego sprawozdania finansowego w sposób wiarygodny określić wpływ jaki będzie to miało na stan gospodarki, a co za tym idzie na popyt na usługi najmu lokali i przez to na działalność spółek powiązanych ze Spółką oraz ich wyniki finansowe.

Zarząd Spółki na moment podpisania sprawozdania finansowego nie odnotował znaczących zakłóceń w obszarach związanych z usługami najmu. W opinii Zarządu zidentyfikowane obszary ryzyka w spółkach powiązanych to:

- a) potencjalna utrata pracowników,
- b) spadek rentowności wynikający z wyższych stóp procentowych,
- c) potencjalna rezygnacja z wynajmowanych lokali.

W dłuższym i średnim terminie zasadnicze czynniki ryzyka mają charakter makroekonomiczny. Wzrost inflacji, podniesienie stóp procentowych może wpłynąć na spadek popytu na usługi najmu oraz brak płatności za wynajmowane lokale w spółce powiązanej.

W związku z podjętymi działaniami Zarząd Spółki na dzień podpisania sprawozdania finansowego ocenia, że założenie o kontynuacji jest słuszne a opisana sytuacja w ocenie Zarządu nie stanowi istotnej niepewności w zakresie kontynuacji działalności