

SOLTEX HOLDING 1 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK

ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2023 ROKU

Poznań, 24.06.2024 r.

Spis treści

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	1
II.	BILANS	7
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	11
IV.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	12
V.	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	14
VI.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	16

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE IDENTYFIKUJĄCE

Nazwa jednostki	Soltex Holding 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba jednostki	Wielkopolskie M. Poznań
Adres jednostki	PL Wielkopolskie M. Poznań Kopanina 28/32 Poznań 60-105 Poznań
Podstawowy przedmiot działalności	7010Z
Numer KRS	0000992254

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI

Czas trwania działalności jest nieokreślony.

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Okres	
od	do
1 stycznia 2023 roku	31 grudnia 2023 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 SPÓLEK

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 trwałe 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 trwałe, 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 Środki trwale w budowie

Środki trwale w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości.

7.5 Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwale przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu finansowego, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od okresu pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwale używane na podstawie umów leasingu finansowego amortyzowane są przez okres odpowiadający szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się tak, jak dla środków trwałych opisanych w punkcie 7.3.

7.6 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; trwale 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.

7.7 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 i należności własne, 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 7.13.

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

7.8 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.

7.9 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

7.10 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.

7.11 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.

7.12 *Kapitał zakładowy*

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

7.13 *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 metodą aktuarialną.

7.14 *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 urlopow prezentuje się w sprawozdaniu finansowym jako rezerwy na świadczenia pracownicze.

7.15 *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 Spółka wykazuje zobowiązanie powiększone o narosłe liniowo odsetki.

7.16 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

7.17 Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie wykorzystuje rachunkowości zabezpieczeń.

7.18 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.

7.19 Uznawanie przychodów

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

7.19.1 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	181 908 481,28	144 062 373,69
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	10 426 337,76	14 024 964,72
1. Środki trwałe	10 426 337,76	13 669 395,92
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	10 426 337,76	13 669 015,60
e) inne środki trwałe	0,00	380,32
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	355 568,80
III Należności długoterminowe	7 000,00	7 000,00
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	7 000,00	7 000,00
IV Inwestycje długoterminowe	171 475 143,52	130 030 408,97
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	171 475 143,52	130 030 408,97
a) w jednostkach powiązanych	160 085 984,24	127 964 324,08
- udziały lub akcje	141 094 461,65	121 477 661,65
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	18 991 522,59	6 486 662,43
- 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	11 389 159,28	2 066 084,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	11 389 159,28	2 066 084,89
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	574 920,64	3 967 657,11
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	59 167,19	264 690,83
1. Należności od jednostek powiązanych	22 919,34	229 623,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 919,34	229 623,82
- do 12 miesięcy	14 919,34	229 623,82
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	8 000,00	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	36 247,85	35 067,01
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 610,46	35 000,00
- do 12 miesięcy	6 610,46	35 000,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 441,99	0,00
c) inne	11 195,40	67,01
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	321 003,75	3 413 411,82
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	321 003,75	3 413 411,82
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	250 281,91	3 356 527,34
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	250 281,91	3 356 527,34
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	70 721,84	56 884,48
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70 721,84	56 884,48
- 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	194 749,70	289 554,46
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	182 483 401,92	148 030 030,80

Pasywa	31.12.2023	31.12.2022
A. Kapitał (fundusz) własny	41 507 012,21	36 605 112,01
I Kapitał (fundusz) podstawowy	1 005 000,00	1 000 000,00
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	62 640 442,21	56 845 442,21
- 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	-21 240 330,20	-9 497 487,30
VI Zysk (strata) netto	-898 099,80	-11 742 842,90
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	140 976 389,71	111 424 918,79
I Rezerwy na zobowiązania	91 800,00	71 600,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	91 800,00	71 600,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	91 800,00	71 600,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	135 615 740,07	87 438 708,69
1. Wobec jednostek powiązanych	98 606 321,54	72 999 934,99
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	37 009 418,53	14 438 773,70
a) kredyty i pożyczki	32 309 613,43	7 570 789,53
- w tym, subwencja PFR	0,00	0,00
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	4 699 805,10	6 867 984,17
e) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
f) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	5 268 849,64	23 907 271,50
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	134 840,98	17 267 553,13
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 877,65	39 244,47
- do 12 miesięcy	11 877,65	39 244,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	122 963,33	17 228 308,66
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	5 134 008,66	6 639 718,37
a) kredyty i pożyczki	2 412 817,78	3 331 360,20
- w tym, subwencja PFR	0,00	0,00
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
d) inne zobowiązania finansowe	2 128 283,51	3 106 552,93
e) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	81 525,65	103 534,47
- do 12 miesięcy	81 525,65	103 534,47
- 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	339 008,70	79 403,68
i) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
j) inne	172 373,02	18 867,09
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 338,60
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 338,60
- długoterminowe	0,00	4 892,40
- krótkoterminowe	0,00	2 446,20
Pasywa razem	182 483 401,92	148 030 030,80

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:	4 588 102,40	4 819 866,05
- od jednostek powiązanych	4 584 200,00	4 798 731,71
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 588 102,40	4 599 134,34
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	220 731,71
B. Koszty działalności operacyjnej	7 916 220,37	8 183 841,43
I. Amortyzacja	3 045 232,99	3 756 099,66
II. Zużycie materiałów i energii	438 625,80	583 434,66
III. Usługi obce	2 833 074,04	2 351 289,28
IV. Podatki i opłaty, w tym:	148 179,02	55 311,11
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	685 749,25	647 006,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	207 073,15	172 056,79
- emerytalne	64 740,19	56 141,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	558 286,12	573 008,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	45 635,34
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 328 117,97	-3 363 975,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 558 698,68	151 149,52
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 521 951,00	117 473,96
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	36 747,68	33 675,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	133 327,11	29 714,42
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	133 327,11	29 714,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 902 746,40	-3 242 540,28
G. Przychody finansowe	14 617 600,33	1 576 522,47
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	11 175 000,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	11 175 000,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11 175 000,00	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:	3 420 661,73	1 426 949,28
- od jednostek powiązanych	2 262 066,08	779 913,44
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	142 973,19
- w jednostkach powiązanych	0,00	142 973,19
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	21 938,60	6 600,00
H. Koszty finansowe	13 612 953,73	10 076 825,09
I. Odsetki, w tym:	13 571 650,89	10 072 071,61
- dla jednostek powiązanych	8 369 235,78	8 445 861,51
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	41 302,84	4 753,48
I. Zysk (strata) brutto	-898 099,80	-11 742 842,90
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	-898 099,80	-11 742 842,90

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)	36 605 112,01	48 347 954,91
- 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	36 605 112,01	48 347 954,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	57 741 379,53
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 000,00	-56 741 379,53
a) zwiększenie (z tytułu)	5 000,00	100,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	5 000,00	0,00
- inne	0,00	100,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	56 741 479,53
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	56 741 479,53
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 005 000,00	1 000 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	56 845 442,21	104 062,68
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 795 000,00	56 741 379,53
a) zwiększenie (z tytułu)	5 795 000,00	56 741 379,53
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 795 000,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	56 741 379,53
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	62 640 442,21	56 845 442,21
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	-9 497 487,30	-9 497 487,30
5.1. Zysk z lat ubiegłych początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (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	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	9 497 487,30	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	9 497 487,30	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	11 742 842,90	9 497 487,30
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	11 742 842,90	9 497 487,30
- 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	21 240 330,20	9 497 487,30

5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 240 330,20	-9 497 487,30
6. Wynik netto	-898 099,80	-11 742 842,90
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	898 099,80	11 742 842,90
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	41 507 012,21	36 605 112,01
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	41 507 012,21	36 605 112,01

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	-898 099,80	-11 742 842,90
II. Korekty razem	1 479 499,74	12 428 342,37
1. Amortyzacja	3 045 232,99	3 756 099,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 072 776,16	8 645 563,19
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 525 451,00	-260 447,15
5. Zmiana stanu rezerw	20 200,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	561 092,44	608 909,06
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	363 735,31	-326 055,34
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	87 466,16	4 272,95
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	581 399,94	685 499,47
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	16 704 675,93	19 320 055,12
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 521 951,00	205 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	15 182 724,93	19 115 055,12
a) w jednostkach powiązanych	13 947 933,32	19 115 055,12
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	11 175 000,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 235 000,00	19 115 055,12
- odsetki	1 537 933,32	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 234 791,61	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	885 000,00	0,00
- odsetki	349 791,61	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	9 594 000,00	11 865 205,00
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:	9 594 000,00	11 865 205,00
a) w jednostkach powiązanych	3 301 000,00	11 865 205,00
- nabycie aktywów finansowych	3 030 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	271 000,00	11 865 205,00
b) w pozostałych jednostkach	6 293 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	6 293 000,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 110 675,93	7 454 850,12
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowych		
I. Wpływy	38 398 383,16	31 995 000,00

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 479 325,26	0,00
2. Kredyty i pożyczki	35 919 057,90	31 995 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	46 076 621,67	40 491 967,34
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	34 384 528,90	32 747 448,77
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 948 623,32	3 036 417,73
8. Odsetki	8 743 469,45	4 708 100,84
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 678 238,51	-8 496 967,34
D. Przepływy pieniężne netto razem	13 837,36	-356 617,75
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	13 837,36	-356 617,75
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	56 884,48	413 502,23
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	70 721,84	56 884,48
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Nie wystąpiły.

2 ŚRODKI TRWAŁE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto - stan na początek okresu	0,00	0,00	1 500,00	20 690 421,35	13 260,14	20 705 181,49
2. Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zawarcie umowy leasingu finansowego	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
- aktualizacja wartości	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
- nabycie spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	1 500,00	3 746 440,00	0,00	3 747 940,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	3 746 440,00	0,00	3 746 440,00
- likwidacja	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto - przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	16 943 981,35	13 260,14	16 957 241,49
6. Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	0,00	1 500,00	7 021 405,75	12 879,82	7 035 785,57
7. Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	3 242 677,84	380,32	3 243 058,16
- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	0,00	0,00	0,00	3 242 677,84	380,32	3 243 058,16
- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	1 500,00	3 746 440,00	0,00	3 747 940,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	3 746 440,00	0,00	3 746 440,00
- likwidacja	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	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
- sprzedaż spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	6 517 643,59	13 260,14	6 530 903,73
11. Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	13 669 015,60	380,32	13 669 395,92
12. Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	10 426 337,76	0,00	10 426 337,76

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto - stan na początek okresu	0,00	0,00	5 799,25	21 840 208,39	13 260,14	21 859 267,78
2. Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zawarcie umowy leasingu finansowego	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
- aktualizacja wartości	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
- nabycie spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	4 299,25	1 149 787,04	0,00	1 154 086,29
- sprzedaż	0,00	0,00	4 299,25	592 844,00	0,00	597 143,25
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	556 943,04	0,00	556 943,04
- sprzedaż spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wartość brutto - przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	1 500,00	20 690 421,35	13 260,14	20 705 181,49
6. Umorzenie - stan na początek okresu	0,00	0,00	4 724,45	4 300 864,82	10 227,79	4 315 817,06
7. Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	1 074,80	3 773 799,92	2 652,03	3 777 526,75
- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	0,00	0,00	1 074,80	3 773 799,92	2 652,03	3 777 526,75
- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	4 299,25	1 053 258,99	0,00	1 057 558,24
- sprzedaż	0,00	0,00	4 299,25	543 440,33	0,00	547 739,58
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	509 818,66	0,00	509 818,66
- sprzedaż spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	1 500,00	7 021 405,75	12 879,82	7 035 785,57
11. Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	1 074,80	17 539 343,57	3 032,35	17 543 450,72
12. Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	13 669 015,60	380,32	13 669 395,92

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
1. Środki trwale własne	0,00	380,32
2. Środki trwale używane na podstawie umowy leasingu finansowego	10 426 337,76	13 669 015,60
3. Razem środki trwale w ewidencji bilansowej	10 426 337,76	13 669 395,92
4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	0,00	0,00
5. Łączna wartość użytkowanych przez jednostkę środków trwałych	10 426 337,76	13 669 395,92

W 2023 roku Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości środków trwałych.

Spółka użytkuje środki trwale na podstawie umów leasingu, zaklasyfikowanych do ujęcia w ewidencji bilansowej jako leasing finansowy. Wartość bilansowa tych składników na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosiła 10 426 337,76 zł (31 grudnia 2022 roku: 13 669 015,60 zł) i przedstawiała się następująco:

WARTOŚĆ NETTO AMORTYZOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYKOWANYCH NA PODSTAWIE LEASINGU FINANSOWEGO

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
2. Budynki i budowle	0,00	0,00
3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
4. Środki transportu	10 426 337,76	13 669 015,60
5. Inne środki trwale	0,00	0,00
Razem	10 426 337,76	13 669 015,60

Na dzień 31.12.2023 Spółka nie posiadała środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i umów leasingu operacyjnego.

W 2023 roku Spółka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

W 2024 roku Spółka nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

3 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

Nie wystąpiły.

4 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

SZCZEGÓLWY 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	127 964 324,08	0,00	2 066 084,89	0,00	130 030 408,97
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	51 572 626,48	0,00	11 861 422,04	0,00	63 434 048,52
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	49 307 352,32	0,00	7 540 556,04	0,00	56 847 908,36
- 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	2 261 774,16	0,00	1 137 057,64	0,00	3 398 831,80
- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	3 183 808,36	0,00	3 183 808,36
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	19 450 966,32	0,00	2 538 347,65	0,00	21 989 313,97
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	17 671 375,96	0,00	885 000,00	0,00	18 556 375,96
- 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	1 779 590,36	0,00	1 653 347,65	0,00	3 432 938,01
- 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	160 085 984,24	0,00	11 389 159,28	0,00	171 475 143,52

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	132 938 412,66	0,00	6 126 595,40	0,00	139 065 008,06
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	8 225 591,53	0,00	3 392 782,50	0,00	11 618 374,03
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	2 120 650,00	0,00	2 932 000,00	0,00	5 052 650,00
- 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	777 395,24	0,00	460 782,50	0,00	1 238 177,74
- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
- inne	0,00	0,00	5 326 546,29	0,00	0,00	0,00	5 326 546,29
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	13 199 680,11	0,00	7 453 293,01	0,00	20 652 973,12
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	7 574 690,00	0,00	7 144 742,50	0,00	14 719 432,50
- 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	193 443,82	0,00	308 550,51	0,00	501 994,33
- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNIIP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	5 430 546,29	0,00	0,00	0,00	5 430 546,29
4. Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	127 964 324,08	0,00	2 066 084,89	0,00	130 030 408,97

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	121 477 661,65	0,00	6 486 662,43	0,00	127 964 324,08
2. Zwiększenia (tytuły):	19 616 800,00	0,00	31 955 826,48	0,00	51 572 626,48
- nabycie / udzielenie pożyczki	19 613 300,00	0,00	29 694 052,32	0,00	49 307 352,32
- 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	2 261 774,16	0,00	2 261 774,16
- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	3 500,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	19 450 966,32	0,00	19 450 966,32
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	17 671 375,96	0,00	17 671 375,96
- 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	1 779 590,36	0,00	1 779 590,36
- 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	0,00	0,00	0,00
5. Wartość na koniec okresu	141 094 461,65	0,00	18 991 522,59	0,00	160 085 984,24

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	121 576 511,65	0,00	11 361 901,01	0,00	132 938 412,66
2. Zwiększenia (tytuły):	5 331 696,29	0,00	2 892 895,24	0,00	8 224 591,53
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	2 115 500,00	0,00	2 115 500,00
- 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	777 395,24	0,00	777 395,24
- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	5 331 696,29	0,00	0,00	0,00	5 331 696,29
3. Zmniejszenia (tytuły):	5 430 546,29	0,00	7 768 133,82	0,00	13 198 680,11
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	7 574 690,00	0,00	7 574 690,00
- 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	193 443,82	0,00	193 443,82
- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	5 430 546,29	0,00	0,00	0,00	5 430 546,29
4. Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wartość na koniec okresu	121 477 661,65	0,00	6 486 662,43	0,00	127 964 324,08

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH 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	2 066 084,89	0,00	2 066 084,89
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	11 861 422,04	0,00	11 861 422,04
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	7 540 556,04	0,00	7 540 556,04
- 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	1 137 057,64	0,00	1 137 057,64
- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	3 183 808,36	0,00	3 183 808,36
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	2 538 347,65	0,00	2 538 347,65
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	885 000,00	0,00	885 000,00
- 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	1 653 347,65	0,00	1 653 347,65
- 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	0,00	0,00	0,00
5. Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	11 389 159,28	0,00	11 389 159,28

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH W POPRZEDNIM 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	6 126 595,40	0,00	6 126 595,40
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	1 496 302,61	0,00	1 496 302,61
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	1 496 302,61	0,00	1 496 302,61
- 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	0,00	0,00	0,00
- 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	5 556 813,12	0,00	5 556 813,12
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	5 556 813,12	0,00	5 556 813,12
- 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	0,00	0,00	0,00
- 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	0,00	0,00	0,00
5. Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	2 066 084,89	0,00	2 066 084,89

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	30 380 681,87	0,00	0,00	0,00	141 094 461,65	171 475 143,52
1.1. w jednostkach powiązanych	0,00	18 991 522,59	0,00	0,00	0,00	141 094 461,65	160 085 984,24
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 094 461,65	141 094 461,65
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	18 991 522,59	0,00	0,00	0,00	0,00	18 991 522,59
- 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	11 389 159,28	0,00	0,00	0,00	0,00	11 389 159,28
- 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	11 389 159,28	0,00	0,00	0,00	0,00	11 389 159,28
- 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	250 281,91	0,00	0,00	0,00	0,00	250 281,91
2.1 w jednostkach powiązanych	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
2.2. 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	250 281,91	0,00	0,00	0,00	0,00	250 281,91
- 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	250 281,91	0,00	0,00	0,00	0,00	250 281,91
- 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	30 630 963,78	0,00	0,00	0,00	141 094 461,65	171 725 425,43
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	30 630 963,78	0,00	0,00	0,00	141 094 461,65	171 725 425,43

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	11 909 274,66	0,00	0,00	0,00	121 477 661,65	133 386 936,31
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	40 750 060,63	0,00	0,00	0,00	19 616 800,00	60 366 860,63
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	37 329 398,90	0,00	0,00	0,00	19 613 300,00	56 942 698,90
- 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	3 420 661,73	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 661,73
- 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	3 500,00	3 500,00
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	22 028 371,51	0,00	0,00	0,00	0,00	22 028 371,51
- zbycie / spłata pożyczki	0,00	18 561 375,96	0,00	0,00	0,00	0,00	18 561 375,96
- 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	3 466 995,55	0,00	0,00	0,00	0,00	3 466 995,55
- inne zmiany	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktywa finansowe na koniec okresu	0,00	30 630 963,78	0,00	0,00	0,00	141 094 461,65	171 725 425,43

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	30 630 963,78	30 630 963,78	0,00
- pożyczki	30 630 963,78	30 630 963,78	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	30 630 963,78	30 630 963,78	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.	Jednostki powiązane - pożyczki udzielone	10,00	10,00	2025-12-31	480 000,00	485 515,10	485 515,10	0,00
2.	Jednostki powiązane - pożyczki udzielone	10,00	10,00	2036-12-31	2 527 000,00	3 561 464,26	3 561 464,26	0,00
3.	Jednostki powiązane - pożyczki udzielone	11,00	11,00	2025-12-31	105 000,00	121 128,11	121 128,11	0,00
4.	Jednostki powiązane - pożyczki udzielone	13,00	13,00	2025-12-31	2 892 219,68	3 194 327,21	3 194 302,29	24,92
5.	Jednostki powiązane - pożyczki udzielone	8%+WIBOR 3M	8%+WIBOR 3M	2025-01-17	11 000 000,00	11 629 112,83	11 629 112,83	0,00
6.	Jednostki pozostałe - pożyczki udzielone	10,00	10,00	2024-08-31	34 368,89	34 368,89	34 368,89	0,00
7.	Jednostki pozostałe - pożyczki udzielone	10,00	10,00	2025-10-31	470 718,59	470 718,59	276 928,05	193 790,54
8.	Jednostki pozostałe - pożyczki udzielone	13,00	13,00	2024-08-31	159 421,65	159 421,65	159 421,65	0,00
9.	Jednostki pozostałe - pożyczki udzielone	13,00	13,00	2025-10-31	4 618 438,25	4 618 438,25	4 618 438,25	0,00
10.	Jednostki pozostałe - pożyczki udzielone	13,00	13,00	2025-12-31	35 000,00	36 497,95	36 497,95	0,00
11.	Jednostki pozostałe - pożyczki udzielone	16,00	16,00	2024-12-31	56 000,00	56 466,45	0,00	56 466,45
12.	Jednostki pozostałe - pożyczki udzielone	16,00	16,00	2025-10-31	6 225 104,20	6 263 504,49	6 263 504,49	0,00
Razem						30 630 963,78	30 380 681,87	250 281,91

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	26 819 217,61	0,00	3 561 464,26	30 380 681,87
- w jednostkach powiązanych	0,00	15 430 058,33	0,00	3 561 464,26	18 991 522,59
- 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	11 389 159,28	0,00	0,00	11 389 159,28
2. Pożyczki udzielone krótkoterminowe	250 281,91	0,00	0,00	0,00	250 281,91
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	250 281,91	0,00	0,00	0,00	250 281,91
Razem	250 281,91	26 819 217,61	0,00	3 561 464,26	30 630 963,78

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	4 389 453,30	655 610,68	3 507 683,34	8 552 747,32
- w jednostkach powiązanych	0,00	2 630 001,03	348 978,06	3 507 683,34	6 486 662,43
- 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	1 759 452,27	306 632,62	0,00	2 066 084,89
2. Pożyczki udzielone krótkoterminowe	3 356 527,34	0,00	0,00	0,00	3 356 527,34
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	3 356 527,34	0,00	0,00	0,00	3 356 527,34
Razem	3 356 527,34	4 389 453,30	655 610,68	3 507 683,34	11 909 274,66

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	30 630 963,78	11 909 274,66
- pożyczki	30 630 963,78	11 909 274,66
- 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	21 529,80	264 623,82
- od jednostek powiązanych	14 919,34	229 623,82
- od pozostałych jednostek	6 610,46	35 000,00
4. Pozostałe należności	19 195,40	67,01
- od jednostek powiązanych	8 000,00	0,00
- od pozostałych jednostek	11 195,40	67,01
5. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	70 721,84	56 884,48
Razem	30 742 410,82	12 230 849,97

6 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW. KOSZTY FINANSOWANIA ZEWNĘTRZNEGO 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	0,00	0,00
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. Czynsze/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	0,00	0,00
1.11. Pozostałe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe	194 749,70	289 554,46
2.1. Polisy ubezpieczeniowe	194 278,41	289 126,67
2.2. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00
2.3. Prowizje	0,00	0,00
2.4. Czynsze/Dzierżawy	0,00	0,00
2.5. Ogłoszenia, oferty, reklamy	0,00	0,00
2.6. Abonamenty, dostępy do serwisów	471,29	427,79
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	0,00	0,00
2.11. Pozostałe	0,00	0,00

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
1. Długoterminowe	0,00	4 892,40
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	4 892,40
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	0,00	2 446,20
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	0,00	2 446,20
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

Na kapitał podstawowy Spółki wartości 1.005.000,00 zł składa się 20.100 udziałów wartości po 50,00 zł każdy.

Na dzień 01.01.2022 kapitał podstawowy wynosił 1.000.000,00 zł. Uchwałą z dnia 19.10.2023 zwiększono kapitał podstawowy o 5.000,00 zł poprzez utworzenie 100 nowych udziałów.

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Wyszczególnienie	31.12.2023	31.12.2022
1. Liczba udziałów	20 100,00	20 000,00
2. Wartość nominalna 1 udziału	50,00	50,00
3. Kapitał podstawowy	1 005 000,00	1 000 000,00

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Udziałowiec/Wspólnik	Wartość udziałów/wkładów	% kapitału podstawowego
1.	Piotr Śledź	1 005 000,00	100,00
Razem		1 005 000,00	100,00

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA POPRZEDNI DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Udziałowiec/Wspólnik	Wartość udziałów/wkładów	% kapitału podstawowego
1.	Piotr Śledź	1 000 000,00	100,00
Razem		1 000 000,00	100,00

10 KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

Nie dotyczy.

11 REZERWY

ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Wyszczególnienie	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Deputaty	Niewykorzystane urlopy	Inne	Rezerwy ogółem
1. Stan rezerw na początek okresu	0,00	0,00	0,00	71 600,00	0,00	71 600,00
2. Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	20 200,00	0,00	20 200,00
- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	20 200,00	0,00	20 200,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwy wykorzystane w okresie	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
4. Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00	0,00	91 800,00	0,00	91 800,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	91 800,00	0,00	91 800,00

ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Wyszczególnienie	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Deputaty	Niewykorzystane urlopy	Inne	Rezerwy ogółem
1. Stan rezerw na początek okresu	0,00	0,00	0,00	3 400,00	0,00	3 400,00
2. Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	68 200,00	0,00	68 200,00
- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	68 200,00	0,00	68 200,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwy wykorzystane w okresie	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
4. Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00	0,00	71 600,00	0,00	71 600,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	71 600,00	0,00	71 600,00

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	135 615 740,07	135 615 740,07
1.1. wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	98 606 321,54	98 606 321,54
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	98 606 321,54	98 606 321,54
- 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	37 009 418,53	37 009 418,53
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	32 309 613,43	32 309 613,43
- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	4 699 805,10	4 699 805,10

2. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	4 664 064,62	4 664 064,62
2.1. wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	122 963,33	122 963,33
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	122 963,33	122 963,33
- 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	4 541 101,29	4 541 101,29
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	2 412 817,78	2 412 817,78
- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	2 128 283,51	2 128 283,51
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	140 279 804,69	140 279 804,69
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	140 279 804,69	140 279 804,69

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)	140 279 804,69	140 279 804,69	0,00
- kredyty i pożyczki	133 451 716,08	133 451 716,08	0,00
- wyemitowane instrumenty dłużne	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania	6 828 088,61	6 828 088,61	0,00
Razem	140 279 804,69	140 279 804,69	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	98 606 321,54	0,00	0,00	98 606 321,54
- kredyty i pożyczki	0,00	98 606 321,54	0,00	0,00	98 606 321,54
- 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	36 119 043,39	890 375,14	0,00	37 009 418,53
- kredyty i pożyczki	0,00	32 309 613,43	0,00	0,00	32 309 613,43
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	3 809 429,96	890 375,14	0,00	4 699 805,10
- 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	134 725 364,93	890 375,14	0,00	135 615 740,07

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	72 999 934,99	0,00	0,00	72 999 934,99
- kredyty i pożyczki	0,00	72 999 934,99	0,00	0,00	72 999 934,99
- 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	14 438 773,70	0,00	0,00	14 438 773,70
- kredyty i pożyczki	0,00	7 570 789,53	0,00	0,00	7 570 789,53
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	6 867 984,17	0,00	0,00	6 867 984,17
- 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	87 438 708,69	0,00	0,00	87 438 708,69

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 niepowiązane	13,00	13,00	2025-12-31	4 385 000,00	2 686 699,51	1 829 613,43	103 732,11
2	pożyczki otrzymane - jednostki niepowiązane	8%+WIBOR 3M	8%+WIBOR 3M	2025-01-17	11 000 000,00	11 183 256,72	11 000 000,00	183 256,72
3	pożyczki otrzymane - jednostki niepowiązane	15,50	15,50	2026-07-31	13 800 000,00	13 981 668,68	13 800 000,00	181 668,68
4	pożyczki otrzymane - jednostki niepowiązane	10,00	10,00	2024-09-30	5 090 260,00	1 051 040,66	0,00	1 051 040,66
5	pożyczki otrzymane - jednostki niepowiązane	11,00	11,00	2023-11-30	8 000 000,00	112 260,27	0,00	112 260,27
6	pożyczki otrzymane - jednostki niepowiązane	10,00	10,00	2025-12-31	500 000,00	656 031,61	0,00	656 031,61
7	pożyczki otrzymane - jednostki niepowiązane	10,00	10,00	2026-07-31	5 680 000,00	5 804 827,73	5 680 000,00	124 827,73
8	pożyczki otrzymane - jednostki powiązane	13,00	13,00	2025-12-31	36 364 052,32	35 626 481,56	35 503 518,23	122 963,33
9	pożyczki otrzymane - jednostki powiązane	10,00	10,00	2025-12-31	67 917 173,13	58 179 807,74	58 179 807,74	0,00
10	pożyczki otrzymane - jednostki powiązane	11,00	11,00	2025-12-31	18 500 000,00	4 922 995,57	4 922 995,57	0,00
Razem						134 205 070,05	130 915 934,97	2 535 781,11

INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	Termin spłaty, inne warunki	Kwota nominalna wg umowy	Wartość bilansowa	w tym: część długoterminowa	w tym: część krótkoterminowa
1.	Umowa leasingu	2026-06-12	2 271 196,35	1 367 579,34	1 049 527,91	318 051,43
2.	Umowa leasingu	2027-10-29	14 281 625,00	5 460 509,27	3 650 277,19	1 810 232,08
Razem				6 828 088,61	4 699 805,10	2 128 283,51

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 dotyczy.

16 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, RÓWNIEŻ WEKSLOWE

Rodzaj zobowiązania	31.12.2023	31.12.2022
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych (tytuły):	10 000 000,00	0,00
- gwarancje	0,00	0,00
- poręczenia	10 000 000,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek stowarzyszonych (tytuły):	0,00	0,00
- gwarancje	0,00	0,00
- poręczenia	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe wobec pozostałych jednostek (tytuły):	1 367 579,34	1 656 291,45
- gwarancje	0,00	0,00
- poręczenia	0,00	0,00
- weksle	1 367 579,34	1 656 291,45
- w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem	11 367 579,34	1 656 291,45

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH - SPECYFIKACJA

Lp.	Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Wartość na koniec roku bieżącego	Wartość na koniec roku poprzedniego
1.	Poręczenie	Soltex Holding sp. z o.o.	Poręczenie obligacji	10 000 000,00	0,00
Razem				10 000 000,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK - SPECYFIKACJA

Lp.	Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Wartość na koniec roku bieżącego	Wartość na koniec roku poprzedniego
1.	weksel in blanco	Pekao Leasing Sp. z o.o.	umowa leasingu	1 367 579,34	1 656 291,45
Razem				1 367 579,34	1 656 291,45

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:	-22 138 430,00	-21 240 330,20
- wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	-898 099,80	-11 742 842,90
- niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	-21 240 330,20	-9 497 487,30
2. Proponowany podział (tytuły):	-22 138 430,00	-21 240 330,20
- pozostawienie na niepodzielonym	0,00	0,00
- 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 następnych	-22 138 430,00	-21 240 330,20
- 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 wystąpiły.

18 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	4 588 102,40	4 599 134,34
- wyroby	0,00	0,00
- usługi	4 588 102,40	4 599 134,34
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	0,00	220 731,71
- towary	0,00	220 731,71
- materiały	0,00	0,00
Razem	4 588 102,40	4 819 866,05

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW – STRUKTURA TERYTORIALNA

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	4 588 102,40	4 599 134,34
- kraj	4 588 102,40	4 599 134,34
- eksport	0,00	0,00
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	0,00	220 731,71
- kraj	0,00	220 731,71
- eksport	0,00	0,00
Razem	4 588 102,40	4 819 866,05

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	1 521 951,00	117 473,96
- przychody ze zbycia (+)	1 521 951,00	168 366,67
- wartość netto zbytych aktywów (-)	0,00	50 892,71
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):	36 747,68	33 675,56
- 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	36 747,68	33 675,56
5. Razem pozostałe przychody operacyjne	1 558 698,68	151 149,52

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1. Strata 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. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
- środki trwałe oraz środki trwałe w budowie	0,00	0,00
- wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
- zapasy	0,00	0,00
- należności	0,00	0,00
- inne aktywa	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne (tytuły):	133 327,11	29 714,42
- utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00

- utworzenie pozostałych rezerw	0,00	0,00
- spisanie należności bezpośrednio w ciężar kosztów	0,00	0,00
- spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0,00	0,00
- koszty likwidacji, złomowania, napraw powypadkowych itp.	0,00	0,00
- zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	0,00	0,00
- niedobory inwentaryzacyjne	0,00	0,00
- przekazane darowizny	0,00	0,00
- inne	133 327,11	29 714,42
4. Razem pozostałe koszty operacyjne	133 327,11	29 714,42

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	999 641,62	0,00	0,00	1 262 424,46	0,00	2 262 066,08
- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki udzielone i należności własne	999 641,62	0,00	0,00	1 262 424,46	0,00	2 262 066,08
- 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	1 118 230,96	0,00	466,45	39 898,24	0,00	1 158 595,65
- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki udzielone i należności własne	1 118 230,96	0,00	466,45	39 898,24	0,00	1 158 595,65
- 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
Razem	2 117 872,58	0,00	466,45	1 302 322,70	0,00	3 420 661,73

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	14 600,00	6 600,00
1.4. Prowizje	7 338,60	0,00
1.5. Opłaty klimatyczne	0,00	0,00
1.6. Inne	0,00	0,00
Razem inne przychody finansowe	21 938,60	6 600,00

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	502 455,77	77 963,33	0,00	7 788 816,68	8 369 235,78
- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	502 455,77	77 963,33	0,00	0,00	580 419,10
- długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	7 788 816,68	7 788 816,68
- inne zobowiązania	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
- 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	4 429 946,27	0,00	772 468,84	0,00	5 202 415,11
- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	4 429 946,27	0,00	772 468,84	0,00	5 202 415,11
- 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
Razem	4 932 402,04	77 963,33	772 468,84	7 788 816,68	13 571 650,89

INNE KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1.1. Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	834,84	2 167,47
1.2. Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności handlowych	0,00	0,00
1.3. Prowizje	0,00	0,00
1.4. Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	0,00	0,00
1.5. Inne	40 468,00	2 586,01
Razem inne koszty finansowe	41 302,84	4 753,48

22 PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZANEJ 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	-898 099,80	-11 742 842,90
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	11 178 500,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	3 428 000,33	1 250 333,05
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	3 466 995,55	348 034,06
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych)	3 987 151,03	778 261,86
F. Koszty nieuznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	12 609 300,34	8 624 920,17
G. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, ujęte w księgach lat ubiegłych	7 909 902,29	3 282 508,17
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	2 595 858,30	934 661,89
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy	0	0
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego (-)	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczone (+)	0,00	0,00
Pozostałe zmiany podatku dochodowego (+/-)	0,00	0,00
Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	0,00	0,00

23.2 Odroczonego podatek dochodowy

Nie dotyczy.

24 DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Nie wystąpiła.

25 INFORMACJE DODATKOWE DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW 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:	70 721,84	56 884,48
- 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	70 721,84	56 884,48
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	70 721,84	56 884,48

26 KURSY WALUTOWE

Nie dotyczy.

27 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2023	01.01.-31.12.2022
1. Pracownicy umysłowi	4,00	13,00
2. Pracownicy fizyczni	8,40	0,00
3. Pracownicy ogółem	12,40	13,00

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 dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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	25 000,00	32 000,00
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	25 000,00	32 000,00

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 - SPRZEDAŻ ORAZ NALEŻNOŚCI

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Należności długoterminowe (wartość netto)	Należności z tytułu dostaw i usług - wartość netto	Należności z tytułu dostaw i usług - wartość brutto	Należności z tytułu dostaw i usług - odpisy aktualizujące	Należności krótkoterminowe pozostałe (wartość netto)
1. Soltex Holding 1 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Everest Development 2 sp. z o.o.	1 353 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Holiday Park & Resort sp. z o.o. sp. k.	2 707 200,00	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.	72 200,00	0,00	0,00	13 959,48	13 959,48	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 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Everest Development 3 sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Everest Development 4 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	0,00	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	8 000,00
18. Soltex Nieruchomości sp. z o.o.	451 200,00	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	959,86	959,86	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	4 584 200,00	0,00	0,00	14 919,34	14 919,34	0,00	8 000,00

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH 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	0,00	0,00
2. Everest Development 2 sp. z o.o.	0,00	0,00	149,92	0,00	877,65	0,00	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.	0,00	0,00	1 454 809,25	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	1 800,00	0,00	0,00	0,00	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	11 000,00	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	15 000,00	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	0,00	0,00	1 471 759,17	0,00	11 877,65	0,00	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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
3. Holiday Park & Resort sp. z o.o. sp. k.	2 949 332,32	0,00	0,00	309 239,34	7 338,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Bilbox sp. z o.o.	217 706,17	0,00	0,00	67 626,03	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	1 674,14	0,00	0,00	122 963,33	0,00	82 800,15	0,00
6. Soltex Finanse sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	1 676,88	0,00	50 536 797,75	0,00	0,00	3 539 343,31	0,00
7. Soltex sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	740,14	0,00	6 040,66	0,00	0,00	40,66	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.	10 906,02	0,00	0,00	906,02	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Gospodarstwo Rolne Psarskie sp. z o.o.	119 633,45	0,00	0,00	18 570,81	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	5 030,26	0,00	0,00	30,26	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.	12 114 627,93	0,00	0,00	1 607 758,03	14 600,00	4 922 995,57	0,00	0,00	1 124 045,85	0,00
18. Soltex Nieruchomości sp. z o.o.	3 561 464,26	0,00	0,00	252 700,45	0,00	36 628 452,71	0,00	0,00	3 315 349,48	11 000,00
19. Soltex sp. z o.o. sp.j.	0,00	0,00	0,00	29,88	0,00	6 507 004,59	0,00	0,00	289 198,56	0,00
20. Soltex Nieruchomości 1 sp. z o.o.	5 322,18	0,00	0,00	322,18	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	291,92	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	0,00	18 427,51	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.	12 530,26	0,00	0,00	530,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Soltex Holding 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2023 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

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	18 991 522,59	0,00	0,00	2 262 066,08	21 938,60	98 606 321,54	122 963,33	0,00	8 369 235,78	11 000,00

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

W dniu 20.06.2024r. podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 1 005 000,00 zł do kwoty 6 005 000,00 zł, to jest o kwotę 5 000 000,00 zł, poprzez ustanowienie 100 000 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 5 000 000,00 zł, które zostaną pokryte wkładem pieniężnym przez jedynego wspólnika Pana Piotra Śledź.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie dotyczy.

38 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie wystąpiły.

39 WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA UDZIAŁY

WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI LUB POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE WEDŁUG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Nazwa oraz siedziba spółki	Wartość udziałów/akcji w cenie nabycia	Korekty aktualizujące wartość	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Wysokość kapitału własnego	Zysk/strata netto za okres sprawozdawczy	Rodzaj powiązania oraz metoda konsolidacji
1.	Everest Nieruchomości Sp. z o.o., 60-105 Poznań, ul. Kopanina 28/32	10 229 625,12	0,00	10 229 625,12	75,00	75,00	44 769 300,75	12 417 128,92	konsolidacja metodą pełną
2.	Soltex Finanse Sp. z o.o., 60-105 Poznań, ul. Kopanina 28/32	45 015 070,53	0,00	45 015 070,53	100,00	100,00	60 063 148,88	1 289 181,09	konsolidacja metodą pełną
3.	Soltex Nieruchomości sp. z o.o., 60-105 Poznań, ul. Kopanina 28/32	10 151 400,00	0,00	10 151 400,00	100,00	100,00	113 715 124,21	10 797 220,18	konsolidacja metodą pełną
4.	Holiday Park & Resort sp. z o.o. sp.k., 60-105 Poznań, ul. Kopanina 28/32	75 396 266,00	0,00	75 396 266,00	85,00	85,00	69 689 800,00	29 818 736,18	konsolidacja metodą pełną
5.	Soltex CUW sp. z o.o., 60-105 Poznań, ul. Kopanina 28/32	5 000,00	0,00	5 000,00	100,00	100,00	1 045 600,88	51 270,29	konsolidacja metodą pełną
6.	Soltex Holding 2 sp. z o.o., 60-105 Poznań, ul. Kopanina 28/32	5 500,00	0,00	5 500,00	100,00	100,00	7 792,11	4 929,17	konsolidacja metodą pełną
7.	Holiday Park Invest sp. z o.o., 60-105 Poznań, ul. Kopanina 28/32	150 200,00	0,00	150 200,00	100,00	100,00	2 790 903,89	702 568,28	konsolidacja metodą pełną
8.	Bilbox sp. z o.o., 60-105 Poznań, ul. Kopanina 28/32	141 400,00	0,00	141 400,00	100,00	100,00	1 363 609,72	916 752,17	konsolidacja metodą pełną
Razem		141 094 461,65	0,00	141 094 461,65					

40 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

Spółka jest jednostką dominującą sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

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

Nie wystąpiły.