

HOLIDAY PARK & RESORT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK

ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2024 ROKU

Poznań, 4 kwietnia 2025r.

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	Holiday Park & Resort Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba jednostki	wielkopolskie śremski Śrem
Adres jednostki	PL wielkopolskie śremski Śrem Fryderyka Chopina 1J Śrem 63-100 Śrem
Podstawowy przedmiot działalności	7022Z
Numer KRS	0000597771

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI

Czas trwania działalności jest nieokreślony.

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Okres	
od	Do
1 stycznia 2024 roku	31 grudnia 2024 roku

4. ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

5. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

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

6. POŁĄCZENIE SPÓŁEK

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

7. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

7.1 Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

7.2 Wartości niematerialne i prawne

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

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

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

7.3 Środki trwałe

Środki 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 trwałe	5-22 lat

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

7.4 Leasing

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

7.5 Udziały

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

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

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

7.6 Aktywa finansowe

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

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

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

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

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

7.7 Należności krótko- i długoterminowe

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

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

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

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

7.8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

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

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

7.9 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

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

7.10 Utrata wartości aktywów

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

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

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

7.11 *Kapitał zakładowy*

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

7.12 *Rezerwy*

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

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

7.13 *Bierne rozliczenia międzyokresowe*

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

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

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

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

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

7.14 *Zobowiązania finansowe*

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

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

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

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

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

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

7.15 Przychody przyszłych okresów

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

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

7.16 Transakcje w walucie obcej

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

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

7.17 Uznawanie przychodów

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

7.17.1 Odsetki

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

II. BILANS

Aktywa	31.12.2024	31.12.2023
A. Aktywa trwałe	27 802 235,50	115 574 541,56
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	27 775 600,00	114 879 650,00
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	27 775 600,00	114 879 650,00
a) w jednostkach powiązanych	27 775 600,00	114 879 650,00
- udziały lub akcje	1 100,00	1 100,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	27 774 500,00	114 878 550,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 635,50	694 891,56
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	26 635,50	694 891,56
B. Aktywa obrotowe	75 710 791,24	35 595 201,73
I Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

II Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	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) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	74 966 174,32	34 111 322,73
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	74 966 174,32	34 111 322,73
a) w jednostkach powiązanych	74 961 595,50	34 101 486,58
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	74 961 595,50	34 101 486,58
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 578,82	9 836,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 578,82	9 836,15
- 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	744 616,92	1 483 879,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	103 513 026,74	151 169 743,29

Pasywa	31.12.2024	31.12.2023
A. Kapitał (fundusz) własny	197 744,12	19 180,28
I Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	14 180,28	-832 016,00
VI Zysk (strata) netto	178 563,84	846 196,28
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	103 315 282,62	151 150 563,01
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	28 147 686,30	116 450 467,81
1. Wobec jednostek powiązanych	373 186,30	1 571 917,81
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	27 774 500,00	114 878 550,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	27 774 500,00	114 878 550,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	74 606 749,66	32 508 428,54
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 394 419,28	644 956,30
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	2 394 419,28	644 956,30
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	72 212 330,38	31 863 472,24
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	71 772 195,32	31 535 555,43
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 575,00	38 350,91
- do 12 miesięcy	3 575,00	38 350,91
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00

i) inne	436 560,06	289 565,90
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	560 846,66	2 191 666,66
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	560 846,66	2 191 666,66
- długoterminowe	35 395,59	723 225,00
- krótkoterminowe	525 451,07	1 468 441,66
Pasywa razem	103 513 026,74	151 169 743,29

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat porównawczy	01.01.-31.12.2024	01.01.-31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	343 267,25	330 450,58
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	342 483,25	329 439,58
IV. Podatki i opłaty, w tym:	784,00	1 011,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-343 267,25	-330 450,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	125,64	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	125,64	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-343 392,89	-330 450,58
G. Przychody finansowe	18 716 952,56	20 995 547,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	17 086 132,56	19 416 243,89
- od jednostek powiązanych	17 086 132,56	19 416 243,89
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	1 630 820,00	1 579 303,35
H. Koszty finansowe	18 194 995,83	19 818 900,38
I. Odsetki, w tym:	15 893 535,41	17 636 477,56
- dla jednostek powiązanych	121 676,71	100 000,00
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	2 301 460,42	2 182 422,82
I. Zysk (strata) brutto	178 563,84	846 196,28
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	178 563,84	846 196,28

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale własnym	01.01.-31.12.2024	01.01.-31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 180,28	-827 016,00
- 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	19 180,28	-827 016,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 000,00	5 000,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 000,00	5 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	14 180,28	-832 016,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych początek okresu	846 196,28	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	846 196,28	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)	832 016,00	0,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
- inne	832 016,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	14 180,28	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	832 016,00	832 016,00
- 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	832 016,00	832 016,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	832 016,00	0,00
- inne	832 016,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	832 016,00

5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	14 180,28	-832 016,00
6. Wynik netto	178 563,84	846 196,28
a) zysk netto	178 563,84	846 196,28
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	197 744,12	19 180,28
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	197 744,12	19 180,28

V. RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepłyów pieniężnych (metoda pośrednia)	01.01.-31.12.2024	01.01.-31.12.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	178 563,84	846 196,28
II. Korekty razem	-1 126 460,15	-1 535 515,43
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	16 876,48	1 572,44
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 192 597,15	-1 779 766,33
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	0,00	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	272 562,38	318 421,03
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-223 301,86	-75 742,57
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-947 896,31	-689 319,15
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	42 411 196,50	15 460 184,32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	42 411 196,50	15 460 184,32
a) w jednostkach powiązanych	42 411 196,50	15 460 184,32
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	29 997 450,00	0,00
- odsetki	12 413 746,50	15 460 184,32
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	42 411 196,50	15 460 184,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowych		
I. Wpływy	350 000,00	0,00

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	350 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	41 818 557,52	14 773 137,50
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	35 000,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	29 997 450,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	11 786 107,52	14 773 137,50
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-41 468 557,52	-14 773 137,50
D. Przepływy pieniężne netto razem	-5 257,33	-2 272,33
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 257,33	-2 272,33
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 836,15	12 108,48
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	4 578,82	9 836,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Nie wystąpiły

2 ŚRODKI TRWAŁE

Nie wystąpiły

3 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

Nie wystąpiły

4 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

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

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1. Wartość bilansowa na początek okresu	0,00	0,00	114 879 650,00	0,00	0,00	0,00	114 879 650,00
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport, nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone	0,00	0,00	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	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	487 500,00	0,00	0,00	0,00	487 500,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	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	487 500,00	0,00	0,00	0,00	487 500,00
- spłata odsetek od pożyczki	0,00	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	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	-86 616 550,00	0,00	0,00	0,00	-86 616 550,00
5. Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	27 775 600,00	0,00	0,00	0,00	27 775 600,00

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	107 989 884,08	0,00	0,00	0,00	107 989 884,08
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	29 827 850,00	0,00	0,00	0,00	29 827 850,00
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	29 827 850,00	0,00	0,00	0,00	29 827 850,00
- 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	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	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	1 565 850,00	0,00	0,00	0,00	1 565 850,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	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	1 565 850,00	0,00	0,00	0,00	1 565 850,00
- spłata odsetek od pożyczki	0,00	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	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	-21 372 234,08	0,00	0,00	0,00	-21 372 234,08
5. Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	114 879 650,00	0,00	0,00	0,00	114 879 650,00

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	1 100,00	0,00	114 878 550,00	0,00	114 879 650,00
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport, nieodpłatne otrzymanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone	0,00	0,00	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	487 500,00	0,00	487 500,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	487 500,00	0,00	487 500,00
- 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	-86 616 550,00	0,00	-86 616 550,00
5. Wartość na koniec okresu	1 100,00	0,00	27 774 500,00	0,00	27 775 600,00

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	1 100,00	0,00	107 988 784,08	0,00	107 989 884,08
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	29 827 850,00	0,00	29 827 850,00
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	29 827 850,00	0,00	29 827 850,00
- 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	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	1 565 850,00	0,00	1 565 850,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykup / spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	1 565 850,00	0,00	1 565 850,00
- 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	-21 372 234,08	0,00	-21 372 234,08
5. Wartość na koniec okresu	1 100,00	0,00	114 878 550,00	0,00	114 879 650,00

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	27 774 500,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	27 775 600,00
1.1. w jednostkach powiązanych	0,00	27 774 500,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	27 775 600,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100,00	1 100,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	27 774 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 774 500,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	0,00	74 961 595,50	0,00	0,00	0,00	0,00	74 961 595,50
2.1 w jednostkach powiązanych	0,00	74 961 595,50	0,00	0,00	0,00	0,00	74 961 595,50
- 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	74 961 595,50	0,00	0,00	0,00	0,00	74 961 595,50
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Aktywa finansowe ogółem, w tym:	0,00	102 736 095,50	0,00	0,00	0,00	1 100,00	102 737 195,50
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	102 736 095,50	0,00	0,00	0,00	1 100,00	102 737 195,50

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	148 980 036,58	0,00	0,00	0,00	1 100,00	148 981 136,58
2. Zwiększenia (tytuły):	0,00	17 089 840,87	0,00	0,00	0,00	0,00	17 089 840,87
- nabycie / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeszacowanie odniesione na przychody finansowe, w tym różnice kursowe	0,00	3 708,31	0,00	0,00	0,00	0,00	3 708,31
- odsetki naliczone	0,00	17 086 132,56	0,00	0,00	0,00	0,00	17 086 132,56
- zmiana kategorii składnika aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zmiany	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia (tytuły):	0,00	63 333 781,95	0,00	0,00	0,00	0,00	63 333 781,95
- zbycie / spłata pożyczki	0,00	45 904 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 904 450,00
- przeszacowanie odniesione na koszty finansowe, w tym różnice kursowe	0,00	507 004,43	0,00	0,00	0,00	0,00	507 004,43
- 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	16 922 327,52	0,00	0,00	0,00	0,00	16 922 327,52
- inne zmiany	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Aktywa finansowe na koniec okresu	0,00	102 736 095,50	0,00	0,00	0,00	1 100,00	102 737 195,50

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	102 736 095,50	102 736 095,50	0,00
- pożyczki	102 736 095,50	102 736 095,50	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	102 736 095,50	102 736 095,50	0,00

Ryzyko stopy procentowej

RYZIKO STOPY PROCENTOWEJ - POŻYCZKI UDZIELONE WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	Oprocentowanie nominalne	Oprocentowanie efektywne	Termin spłaty	Kwota nominalna wg umowy	Wartość bilansowa	w tym: część długoterminowa	w tym: część krótkoterminowa
1	Pożyczki udzielone - jednostki powiązane	6,10%+WIBOR 6M (do 27.02.2024); 9,10%+WIBOR 6M (od 27.02.2024)	6,10%+WIBOR 6M (do 27.02.2024); 9,10%+WIBOR 6M (od 27.02.2024)	2025-07-31	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	7 000 000,00
2	Pożyczki udzielone - jednostki powiązane	6,10%+WIBOR 6M (do 27.02.2024); 9,10%+WIBOR 6M (od 27.02.2024)	6,10%+WIBOR 6M (do 27.02.2024); 9,10%+WIBOR 6M (od 27.02.2024)	2025-12-29	6 000 000,00	6 015 946,42	0,00	6 015 946,42
3	Pożyczki udzielone - jednostki powiązane	12% do 27.02.2024 - od 27.02.2024 12,25%	12% do 27.02.2024 - od 27.02.2024 12,25%	2025-07-31	4 790 635,00	5 497 450,00	0,00	5 497 450,00
4	Pożyczki udzielone - jednostki powiązane	12% do 27.02.2024 - od 27.02.2024 12,25%	12% do 27.02.2024 - od 27.02.2024 12,25%	2025-12-29	5 497 450,00	5 185 243,93	0,00	5 185 243,93
5	Pożyczki udzielone - jednostki powiązane	8,50%+WIBOR 3M	8,50%+WIBOR 3M	2025-05-15	17 500 000,00	19 316 880,65	0,00	19 316 880,65
6	Pożyczki udzielone - jednostki powiązane	8,50%+WIBOR 3M	8,50%+WIBOR 3M	2025-09-25	18 400 000,00	19 473 978,19	0,00	19 473 978,19
7	Pożyczki udzielone - jednostki powiązane	8,50%+WIBOR 3M	8,50%+WIBOR 3M	2025-09-25	11 600 000,00	12 300 337,65	0,00	12 300 337,65
8	Pożyczki udzielone - jednostki powiązane	14%	14%	2026-03-31	29 827 850,00	27 946 258,66	27 774 500,00	171 758,66
Razem						102 736 095,50	27 774 500,00	74 961 595,50

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	27 774 500,00	0,00	0,00	27 774 500,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	27 774 500,00	0,00	0,00	27 774 500,00
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pożyczki udzielone krótkoterminowe	74 961 595,50	0,00	0,00	0,00	74 961 595,50
- w jednostkach powiązanych	74 961 595,50	0,00	0,00	0,00	74 961 595,50
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	74 961 595,50	27 774 500,00	0,00	0,00	102 736 095,50

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	114 878 550,00	0,00	0,00	114 878 550,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	114 878 550,00	0,00	0,00	114 878 550,00
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pożyczki udzielone krótkoterminowe	34 101 486,58	0,00	0,00	0,00	34 101 486,58
- w jednostkach powiązanych	34 101 486,58	0,00	0,00	0,00	34 101 486,58
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	34 101 486,58	114 878 550,00	0,00	0,00	148 980 036,58

Ryzyko kredytowe

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

Wyszczególnienie / Maksymalna strata	31.12.2024	31.12.2023
1. Pożyczki udzielone i należności własne	102 736 095,50	148 980 036,58
- pożyczki	102 736 095,50	148 980 036,58
- dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	0,00	0,00
2. Zapasy narażone na ryzyko kredytowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek	0,00	0,00
5. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 578,82	9 836,15
Razem	102 740 674,32	148 989 872,73

6 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Nie wystąpiły

7 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Nie wystąpiły

8 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

SPECYFIKACJA ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
1. Długoterminowe	26 635,50	694 891,56
1.1. Polisy ubezpieczeniowe	0,00	0,00
1.2. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00
1.3. Prowizje	0,00	0,00
1.4. Czyny/Dzierżawy	0,00	0,00
1.5. Ogłoszenia, oferty, reklamy	0,00	0,00
1.6. Abonamenty, dostępy do serwisów	0,00	0,00
1.7. Podatek odroczony	0,00	0,00
1.8. Opłata za sukces z tytułu emisji obligacji	0,00	257 330,28
1.9. Dyskonto	25 581,21	257 441,07
1.10. Inne opłaty związane z obligacjami	1 054,29	180 120,21
1.11. Pozostałe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe	744 616,92	1 483 879,00
2.1. Polisy ubezpieczeniowe	0,00	0,00
2.2. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00
2.3. Prowizje	0,00	0,00
2.4. Czyny/Dzierżawy	0,00	0,00
2.5. Ogłoszenia, oferty, reklamy	0,00	0,00
2.6. Abonamenty, dostępy do serwisów	0,00	0,00
2.7. Podatek odroczony	0,00	0,00
2.8. Opłata za sukces z tytułu emisji obligacji	500 765,04	1 040 644,23
2.9. Dyskonto	102 324,84	381 028,63
2.10. Inne opłaty związane z obligacjami	141 527,04	62 206,14
2.11. Pozostałe	0,00	0,00

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
1. Długoterminowe	35 395,59	723 225,00
1.1. Wpłaty na mieszkania	0,00	0,00
1.2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.3. Rozliczenia z tytułu rachunków powierniczych	0,00	0,00
1.4. Niezafakturowane koszty budowy	0,00	0,00
1.5. Zaliczki na rezerwacje	0,00	0,00
1.6. Prowizje	35 395,59	723 225,00
1.7. Zaliczki na czynsze/dzierżawy	0,00	0,00
1.8. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00
1.9. Zaliczki - sprzedaż aktywów	0,00	0,00
1.10. Pozostałe	0,00	0,00
2. Krótkoterminowe	525 451,07	1 468 441,66
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	525 451,07	1 468 441,66
2.7. Zaliczki na czynsze/dzierżawy	0,00	0,00
2.8. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00
2.9. Zaliczki - sprzedaż aktywów	0,00	0,00
2.10. Pozostałe	0,00	0,00

9 KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
1. Liczba udziałów	100,00	100,00
2. Wartość nominalna 1 udziału	50,00	50,00
3. Kapitał podstawowy	5 000,00	5 000,00

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Udziałowiec/Wspólnik	Wartość udziałów/wkładów	% kapitału podstawowego
1	Piotr Śledź	4 500,00	90,00
2	Anna Sobkowska-Śledź	500,00	10,00
Razem		5 000,00	100,00

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA POPRZEDNI DZIEŃ BILANSOWY

Lp.	Udziałowiec/Wspólnik	Wartość udziałów/wkładów	% kapitału podstawowego
1	Piotr Śledź	4 500,00	90,00
2	Anna Sobkowska-Śledź	500,00	10,00
Razem		5 000,00	100,00

10 KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

Nie dotyczy

11 REZERWY

Nie wystąpiły

12 ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość zabezpieczeń)	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	28 147 686,30	28 147 686,30
1.1. wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	373 186,30	373 186,30
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	373 186,30	373 186,30
- 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	27 774 500,00	27 774 500,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	27 774 500,00	27 774 500,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	73 407 603,54	73 407 603,54
2.1. wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	1 635 408,22	1 635 408,22
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	1 635 408,22	1 635 408,22
- 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	71 772 195,32	71 772 195,32
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	71 772 195,32	71 772 195,32
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	101 555 289,84	101 555 289,84
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	0,00	0,00

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)	101 555 289,84	101 555 289,84	0,00
- kredyty i pożyczki	2 008 594,52	2 008 594,52	0,00
- wyemitowane instrumenty dłużne	99 546 695,32	99 546 695,32	0,00
- inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Razem	101 555 289,84	101 555 289,84	0,00

Ryzyko stopy procentowej

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE 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	0,00	0,00	373 186,30	373 186,30
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	373 186,30	373 186,30
- 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	27 774 500,00	0,00	0,00	27 774 500,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	27 774 500,00	0,00	0,00	27 774 500,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	27 774 500,00	0,00	373 186,30	28 147 686,30

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

Wyszczególnienie	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Zobowiązania ogółem
1. wobec jednostek powiązanych	0,00	1 571 917,81	0,00	0,00	1 571 917,81
- kredyty i pożyczki	0,00	1 571 917,81	0,00	0,00	1 571 917,81
- 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	114 878 550,00	0,00	0,00	114 878 550,00
- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	114 878 550,00	0,00	0,00	114 878 550,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	116 450 467,81	0,00	0,00	116 450 467,81

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	Holiday Park & Resort Sp z o.o. Sp.k.	10%	10%	2025-06-21	1 000 000,00	1 635 408,22	0,00	1 635 408,22
2	Holiday Park & Resort Sp z o.o. Sp.k.	13%	13%	2030-12-31	350 000,00	373 186,30	373 186,30	0,00
Razem						2 008 594,52	373 186,30	1 635 408,22

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

Lp.	Wyszczególnienie	Oprocentowanie nominalne	Oprocentowanie efektywne	Termin spłaty	Kwota nominalna wg umowy	Wartość bilansowa	w tym: część długoterminowa	w tym: część krótkoterminowa
1	Obligacje seria A	6,10%+WIBOR 6M (do 27.02.2024); 9,10%+WIBOR 6M (od 27.02.2024)	6,10%+WIBOR 6M (do 27.02.2024); 9,10%+WIBOR 6M (od 27.02.2024)	2025-07-31	7 000 000,00	7 013 474,25	0,00	7 013 474,25
2	Obligacje seria A	6,10%+WIBOR 6M (do 27.02.2024); 9,10%+WIBOR 6M (od 27.02.2024)	6,10%+WIBOR 6M (do 27.02.2024); 9,10%+WIBOR 6M (od 27.02.2024)	2025-12-29	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
3	Obligacje seria B	9,25 % (do 27.02.2024); 12,25 % (od 27.02.2024)	9,25 % (do 27.02.2024); 12,25 % (od 27.02.2024)	2025-07-31	5 497 450,00	5 919 260,41	0,00	5 919 260,41
4	Obligacje seria B	9,25 % (do 27.02.2024); 12,25 % (od 27.02.2024)	9,25 % (do 27.02.2024); 12,25 % (od 27.02.2024)	2025-12-29	4 712 100,00	4 712 100,00	0,00	4 712 100,00
5	Obligacje seria C	6,50%+WIBOR 3M	6,50%+WIBOR 3M	2025-05-15	17 500 000,00	17 760 641,64	0,00	17 760 641,64
6	Obligacje seria E	6,50%+WIBOR 3M	6,50%+WIBOR 3M	2025-09-25	18 400 000,00	18 625 342,03	0,00	18 625 342,03
7	Obligacje seria F	6,50%+WIBOR 3M	6,50%+WIBOR 3M	2025-09-25	11 600 000,00	11 741 376,99	0,00	11 741 376,99
8	Obligacje seria G	13,60%	13,60%	2026-03-31	29 055 000,00	27 774 500,00	27 774 500,00	0,00
Razem						99 546 695,32	27 774 500,00	71 772 195,32

13 ZARZĄDZANIE RYZYKIEM FINANSOWYM

Spółka minimalizuje ryzyko kredytowe, na które jest narażona poprzez dokonywanie transakcji handlowych i finansowych wyłącznie z kontrahentami o potwierdzonej wiarygodności. Ponadto Spółka w sposób ciągły monitoruje zaległości klientów oraz dłużników w regulowaniu płatności, analizując ryzyko kredytowe indywidualnie lub w ramach poszczególnych klas aktywów określonych ze względu na ryzyko kredytowe (wynikające np. z branży, regionu lub struktury odbiorców).

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

14 RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ

Nie dotyczy

15 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Nie wystąpiły

16 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Nie wystąpiły

17 INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE KAPITAŁÓW WŁASNYCH

17.1. Proponowany podział wyniku finansowego/pokrycie straty

PROPONOWANY PODZIAŁ WYNIKU FINANSOWEGO/POKRYCIE STRATY

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
1. Wynik do podziału/strata do pokrycia, w tym:	192 744,12	14 180,28
- wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	178 563,84	846 196,28
- niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	14 180,28	-832 016,00
2. Proponowany podział (tytuły):	192 744,12	14 180,28
- pozostawienie na niepodzielonym	192 744,12	14 180,28
- przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
- przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
- przekazanie na kapitał podstawowy	0,00	0,00
- pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	0,00
- przekazanie na ZFŚS	0,00	0,00
- wypłata z zysku/dywidenda	0,00	0,00
- strata do pokrycia z zysków wypracowanych w latach następujących	0,00	0,00
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00
- pokrycie straty z kapitału rezerwowego	0,00	0,00
- wpłaty udziałowców / akcjonariuszy na pokrycie strat	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00

17.2. Umowy i programy motywacyjne

Nie wystąpiły

18 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Nie wystąpiły

19 KOSZTY RODZAJOWE

Nie dotyczy

20 PRZYCHODY I KOSZTY ZWIĄZANE Z UMOWAMI O BUDOWĘ

Nie dotyczy

21 POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY

21.1. Pozostała działalność operacyjna

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2024	01.01.-31.12.2023
1. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- przychody ze zbycia (+)	0,00	0,00
- wartość netto zbytych aktywów (-)	0,00	0,00
2. Dotacje	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00

- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz środków trwałych w budowie	0,00	0,00
- przychody z aktualizacji nieruchomości	0,00	0,00
4. Inne przychody operacyjne (tytuły):	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rozwiązanie pozostałych rezerw	0,00	0,00
- uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	0,00	0,00
- nadwyżki inwentaryzacyjne	0,00	0,00
- zobowiązania umorzone	0,00	0,00
- darowizny otrzymane	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
5. Razem pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2024	01.01.-31.12.2023
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):	125,64	0,00
- 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	125,64	0,00
4. Razem pozostałe koszty operacyjne	125,64	0,00

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	12 111 475,94	3 667 011,77	1 307 644,85	0,00	0,00	17 086 132,56
- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki udzielone i należności własne	12 111 475,94	3 667 011,77	1 307 644,85	0,00	0,00	17 086 132,56
- 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	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
Razem	12 111 475,94	3 667 011,77	1 307 644,85	0,00	0,00	17 086 132,56

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2024	01.01.-31.12.2023
1.1. Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	0,00	0,00
1.2. Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności handlowych	0,00	0,00
1.3. Poręczenia i zabezpieczenia	0,00	0,00
1.4. Prowizje	1 630 820,00	1 579 303,35
1.5. Opłaty klimatyczne	0,00	0,00
1.6. Inne	0,00	0,00
Razem inne przychody finansowe	1 630 820,00	1 579 303,35

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	0,00	35 791,78	85 884,93	0,00	121 676,71
- 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	35 791,78	85 884,93	0,00	121 676,71
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	14 700 251,97	1 071 606,73	0,00	0,00	15 771 858,70
- 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	14 700 251,97	1 071 606,73	0,00	0,00	15 771 858,70
Razem	14 700 251,97	1 107 398,51	85 884,93	0,00	15 893 535,41

INNE KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2024	01.01.-31.12.2023
1.1. Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	2 830,06	844,49
1.2. Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności handlowych	0,00	0,00
1.3. Prowizje	1 526 410,79	1 312 678,13
1.4. Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	0,00	0,00
1.5. Inne	772 219,57	868 900,20
Razem inne koszty finansowe	2 301 460,42	2 182 422,82

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	31.12.2024	31.12.2023
A. ZYSK / STRATA brutto za dany rok	178 563,84	846 196,28
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	19 205 059,56	22 578 856,20
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	16 922 327,52	19 147 849,11
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00
F. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	18 324 190,70	21 077 897,35
G. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, ujęte w księgach lat ubiegłych	17 680 707,40	18 846 927,87
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00
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 PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	31.12.2024	31.12.2023
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	4 578,82	9 836,15
- 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	4 578,82	9 836,15
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	4 578,82	9 836,15

26 KURSY WALUTOWE

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Na koniec roku bieżącego	Na koniec roku poprzedniego
1	EUR	4,2730	4,3480

27 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE

Nie dotyczy

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 wystąpiły

30 WYNAGRODZENIE FIRMY

WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY

Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2024	01.01.-31.12.2023
1. Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	29 000,00	30 000,00
2. Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00
3. Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4. Pozostałe usługi	33 000,00	25 000,00
5. Łączne wynagrodzenie	62 000,00	55 000,00

31 UMOWY ZAWARTE PRZEZ SPÓŁKĘ NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

32 TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - ZAKUP ORAZ ZOBOWIĄZANIA

Wyszczególnienie	Zakupy wykazane jako - koszty działalności podstawowej	Zakupy wykazane jako - pozostałe koszty operacyjne	Zakupy wykazane jako - aktywa obrotowe	Zakupy wykazane jako - aktywa trwałe	Zobowiązania krótkoterminowe - z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania krótkoterminowe - pozostałe (bez pożyczek)	Zobowiązania długoterminowe (bez pożyczek)
1. Holiday Park & Resort sp. z o.o. sp. k.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759 011,06	0,00
2. Soltex CUW sp. z o.o.	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Soltex Nieruchomości sp. z o.o.	2 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	39 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	759 011,06	0,00

INFORMACJE O TRANSAKCJACH 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. Holiday Park & Resort sp. z o.o. sp. k.	27 774 500,00	74 961 595,50	560 846,66	17 086 132,56	1 630 820,00	373 186,30	1 635 408,22	0,00	121 676,71	0,00
Razem	27 774 500,00	74 961 595,50	560 846,66	17 086 132,56	1 630 820,00	373 186,30	1 635 408,22	0,00	121 676,71	0,00

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 powiązаныmi.

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 02.01.2025 Zarząd Spółki podjął uchwałę o wyemitowaniu 120 obligacji serii H, o łącznej wartości nominalnej 24 000 000,00 zł. Środki pochodzące z emisji przeznaczono na przedterminowy wykup obligacji serii C, E i F. W dniach 22-23.01.2025 zostały zawarte aneksy z Holiday Park & Resort Sp. K. zmieniające warunki umów pożyczek.

Spółka wykupiła obligacje serii F o wartości 2 146 000,00 zł oraz zgodnie z umową przelewu wierzytelności pożyczka w kwocie 2 146 000,00 zł została przeniesiona na pożyczkę związana z emisją obligacji serii H.

Do dnia podpisania sprawozdania finansowego Spółka wykupiła obligacje serii E o wartości 3 404 000,00 zł oraz zgodnie z umową przelewu wierzytelności pożyczka w kwocie 3 404 000,00 zł została przeniesiona na pożyczkę związana z emisją obligacji serii H.

Spółka wykupiła również wszystkie obligacje serii C o łącznej wartości 35 000 000,00 zł oraz zgodnie z umową przelewu wierzytelności pożyczka w kwocie 17 500 000,00 zł została przeniesiona na pożyczkę związana z emisją obligacji serii H.

W dniu 14.03.2025 powołano nowego Członka Zarządu - Mariusz Siczynski.

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 wystąpiły inne niż niewykazane w notach oraz Sprawozdaniu Finansowym.

38 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie wystąpiły

39 WYKAZ SPÓLEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA UDZIAŁY

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
1	HOLIDAY PARK & RESORT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ GASTRONOMIA SPÓŁKA KOMANDYTOWA	1 000,00	0,00	1 000,00	10%	10%	5 518 059,06	-1 934 540,57
2	HOLIDAY PARK & RESORT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWA	100,00	0,00	100,00	0,001%	0,001%	204 536 646,15	19 672 399,57
	Razem	1 100,00	0,00	1 100,00				

Powyżej udostępnione dane dot. kapitału własnego oraz zysku pochodzą z ostatnio upublicznionych danych w KRS- w tym wypadku jest to okres 01.01-31.12.2023

40 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

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

41 POŁĄCZENIE SPÓLEK HANDLOWYCH

Nie dotyczy

42 NIEPEWNOŚĆ CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Nie dotyczy

43 INNE ZNACZĄCE INFORMACJE

Zarząd Spółki Holiday Park & Resort sp. z o.o. ("Spółka") informuje, iż na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji wojennej na Ukrainie.

Zarząd Spółki na moment podpisania sprawozdania finansowego nie odnotował znaczących zakłóceń w obszarach związanych z łańcuchem dostaw oraz zamówieniami na usługi turystyczne w sezonie letnim w spółce powiązanej. W opinii Zarządu zidentyfikowane obszary ryzyka w spółkach powiązanych to:

- potencjalna utrata pracowników,
- potencjalne straty wynikające z ewentualnej utraty płynności finansowej przez kontrahentów,
- potencjalna rezygnacja z wypoczynku w resortach w sezonie letnim,
- spadek rentowności wynikający z wyższych stóp procentowych.

W dłuższym i średnim terminie zasadnicze czynniki ryzyka mają charakter makroekonomiczny. Wzrost inflacji, podniesienie stóp procentowych może wpłynąć na spadek popytu na usługi turystyczne w spółce powiązanej. W związku z podjętymi działaniami w spółkach powiązanych Zarząd Spółki na dzień podpisania sprawozdania finansowego ocenia, że założenie o kontynuacji jest słuszne a opisana sytuacja w ocenie Zarządu nie stanowi istotnej niepewności w zakresie kontynuacji działalności.

44 Wykaz zabezpieczeń na obligacjach Emitowanych przez Spółkę

Transza/Seria	Data emisji	Wartość nominalna	Wartość nominalna na moment emisji	Obligatariusz	Obecne zabezpieczenie
Seria A	Grudzień 2017	13 000 000 zł	60 000 000 zł	CVI	Hipoteka Mielno KO1K/00115080/7
					poręczenie Pana Piotra Śledzia
					poręczenie HPR Sp. z o.o. Sp. K.
					zastaw rejestrowy na udziałach emitenta
Seria B	Luty 2021	10 209 550 zł	15 707 000 zł	CVI	Hipoteka Mielno KO1K/00115080/7, KO1K/00116262/4
					poręczenie Pana Piotra Śledzia
					poręczenie HPR Sp. z o.o. Sp. K.
					zastaw rejestrowy na udziałach emitenta
Seria C	Listopad 2021	17 500 000 zł	35 000 000 zł	Michael Strom	hipoteka Niechorze SZ1G/00013219/3
					poręczenie Pana Piotra Śledzia
					poręczenie HPR Sp. z o.o. Sp. K.
Seria E	Luty 2022	18 400 000 zł	18 400 000 zł	Michael Strom	Hipoteka Pobierowo: SZ1G/00043612/7, SZ1G/00039752/9, SZ1G/00040345/3, SZ1G/00039751/1, SZ1G/00041918/8.
					poręczenie Pana Piotra Śledzia
					poręczenie HPR Sp. z o.o. Sp. K.
Seria F	Maj 2022	11 600 000 zł	11 600 000 zł	Michael Strom	Hipoteka Pobierowo - na nieruchomości opisanej w księgach wieczystych: SZ1G/00043612/7, SZ1G/00039752/9, SZ1G/00040345/3, SZ1G/00039751/1, SZ1G/00041918/8.
					poręczenie Pana Piotra Śledzia
					poręczenie HPR Sp. z o.o. Sp. K.
Seria G	Kwiecień 2023	6 500 000,00 €	6 500 000 €	EOS Poland	hipoteka Rowy - SL1S/00051948/8

Łączna suma zabezpieczeń na Hipotekach	
Mielno	113 560 500,00
Niechorze	52 500 000,00
Pobierowo	45 000 000,00
Rowy	9 750 000,00 EUR