

Sprawozdanie finansowe	
2024_05_17_12_23_30_OLIVIA FIN_1__v1_2.xml	wersja 1-2
<b>Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2023-01-01
<b>Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2023-12-31
<b>Data sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	2024-05-17
<b>KodSprawozdania</b>	SprFinJednostkaInnaWZlotych
<b>WariantSprawozdania</b>	1

## Dane jednostki:

### 1. Dane identyfikujące jednostkę

#### 1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

Olivia Fin Sp. z o.o. S.K.A.

Siedziba

Województwo

pomorskie

Powiat

M.Gdańsk

Gmina

M.Gdańsk

Miejscowość

Gdańsk

#### 1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

pomorskie

Powiat

M.Gdańsk

Gmina

M.Gdańsk

Nazwa ulicy

Aleja Grunwaldzka

Numer budynku

472 C

Numer lokalu

3 piętro

Nazwa miejscowości

Gdańsk

Kod pocztowy

80-309

Nazwa urzędu pocztowego

Gdańsk

#### 1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

6499Z

#### 1D. Identyfikator podatkowy NIP

9571070234

#### 1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000473233

### 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2023-01-01

DataDo

2023-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

### 5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

false

**5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Na dzień 31.12.2023r. spółka miała ujemne kapitały własne. Dodatkowo bilans spółki wykazał zobowiązania krótkoterminowe przewyższające aktywa obrotowe. W związku z tym Nadzwyczajne Zgromadzenia Akcjonariuszy na podstawie uchwały z dnia 17.04.2024 podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego z kwoty 150.000,00 zł do kwoty 170.000,00 zł, tj. o kwotę 20.000,00 zł poprzez emisję 400 imiennych i nieuprzywilejowanych akcji serii „D”, o wartości nominalnej 50,00 zł każda akcja. Wszystkie akcje zostały objęte przez dotychczasowego jedyne akcjonariusza, tj. Tonsa Commercial REI N.V. z siedzibą w Rotterdamie, które pokrył je wkładem pieniężnym w kwocie 2.000.000,00 zł. Akcje serii „D” będą uczestniczyć w dywidendzie począwszy od wypłat z zysku, jaki może zostać przeznaczony do podziału za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2024 r. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu 6 maja 2024 roku.

**7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Omówione w Informacji Dodatkowej

**7B. ustalenia wyniku finansowego**

Omówione w Informacji Dodatkowej

**7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Załącznik nr 1 do Ustawy o Rachunkowości

	Dane na dzień 31.12.2023	Dane zatwierdzone na dzień 31.12.2022	Dane porównywalne na dzień 31.12.2022
<b>Aktywa razem</b>	<b>275 756 700,48</b>	<b>212 912 944,92</b>	<b>214 843 646,35</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>251 641 286,35</b>	<b>192 199 399,72</b>	<b>195 599 048,11</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>80 000,00</b>	<b>1 024 446,20</b>	<b>2 824 446,20</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	1 024 446,20	1 024 446,20
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	80 000,00	0,00	1 800 000,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>239 086 585,18</b>	<b>188 880 220,62</b>	<b>184 693 485,22</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	239 086 585,18	188 880 220,62	184 693 485,22
A. w jednostkach powiązanych	233 680 563,63	187 080 220,62	184 693 485,22
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	19 078 201,50	17 671 823,52	17 664 228,73
3. – udzielone pożyczki	214 602 362,13	169 408 397,10	167 029 256,49
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	5 406 021,55	1 800 000,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	5 406 021,55	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 800 000,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 474 701,17</b>	<b>2 294 732,90</b>	<b>8 081 116,69</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 669 813,11	0,00	7 338 189,98
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	804 888,06	2 294 732,90	742 926,71
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>24 115 414,13</b>	<b>20 713 545,20</b>	<b>19 244 598,24</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00	0,00

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 334 765,37</b>	<b>7 602 239,77</b>	<b>7 602 239,77</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	1 087 780,40	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	1 087 780,40	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	8 246 984,97	7 602 239,77	7 602 239,77
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 009 882,97	7 106 510,99	7 106 510,99
1. – do 12 miesięcy	6 009 882,97	7 106 510,99	7 106 510,99
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	437 102,00	445 728,78	445 728,78
C. inne	1 800 000,00	50 000,00	50 000,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>14 182 288,24</b>	<b>11 145 516,65</b>	<b>11 146 162,88</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 182 288,24	11 145 516,65	11 146 162,88
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	1 204 064,45	1 204 710,68
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	1 204 064,45	1 204 710,68
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 182 288,24	9 941 452,20	9 941 452,20
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 182 288,24	9 941 452,20	9 941 452,20
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>598 360,52</b>	<b>1 965 788,78</b>	<b>496 195,59</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>275 756 700,48</b>	<b>212 912 944,92</b>	<b>214 843 646,35</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-1 235 693,35</b>	<b>1 426 384,19</b>	<b>-1 267 361,71</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>150 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>11 400 135,00</b>	<b>6 451 000,00</b>	<b>6 451 000,00</b>

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	11 400 135,00	6 451 000,00	6 451 000,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-7 818 361,72	-5 485 523,63	5 485 523,63
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-4 967 466,63	360 907,82	-2 332 838,08
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	276 992 393,83	211 486 560,73	216 111 008,06
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	8 757 111,51	0,00	5 462 383,79
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 757 111,51	0,00	5 462 383,79
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	201 720 437,83	210 930 486,83	210 092 550,37
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	201 720 437,83	210 930 486,83	210 092 550,37
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	201 720 437,83	210 930 486,83	210 092 550,37
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	66 514 844,49	556 073,90	556 073,90
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	303 868,61	303 868,61
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	289 756,85	289 756,85
1. – do 12 miesięcy	0,00	289 756,85	289 756,85
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	14 111,76	14 111,76
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	66 514 844,49	252 205,29	252 205,29
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	66 362 294,67	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	151 425,77	249 372,72	249 372,72
1. – do 12 miesięcy	151 425,77	249 372,72	249 372,72
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00

G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 124,05	2 832,57	2 832,57
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

	Dane za rok 2023	Dane zatwierdzone za rok 2022	Dane porównywalne za rok 2022
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	987 427,61	2 244 327,79	1 486 223,18
<b>I. Amortyzacja</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Usługi obce</b>	933 605,39	2 235 343,00	1 477 238,39
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	1 089,12	367,00	367,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
<b>V. Wynagrodzenia</b>	36 000,00	2 714,31	2 714,31
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	6 706,80	787,39	787,39
1. – emerytalne	3 513,60	264,93	264,93
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	10 026,30	5 116,09	5 116,09
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	-987 427,61	-2 244 327,79	-1 486 223,18
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	9 573,98	2 854 964,85	2 854 964,85
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Dotacje</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	9 573,98	2 854 964,85	2 854 964,85
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	13 082,66	2 748 772,71	2 748 772,71
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	13 082,66	2 748 772,71	2 748 772,71
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-990 936,29	-2 138 135,65	-1 380 031,04
<b>G. Przychody finansowe</b>	19 803 539,01	20 997 971,44	18 611 882,28
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
<b>A. Od jednostek powiązanych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
<b>B. Od jednostek pozostałych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	19 803 539,01	20 975 934,18	18 589 845,02
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	18 549 074,80	17 841 855,00	15 462 714,39
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
<b>J. – w jednostkach powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>V. Inne</b>	0,00	22 037,26	22 037,26
<b>H. Koszty finansowe</b>	24 816 964,77	18 498 927,97	21 440 495,50
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	23 525 830,28	17 609 535,39	20 551 102,92
<b>J. – dla jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
<b>J. – w jednostkach powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00	0,00



IV. Inne	1 291 134,49	889 392,58	889 392,58
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6 004 362,05	360 907,82	-4 208 644,26
J. Podatek dochodowy	-1 036 895,42	0,00	-1 875 806,18
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 967 466,63	360 907,82	-2 332 838,08

	Dane za rok 2023	Dane zatwierdzone za rok 2022	Dane porównywalne za rok 2022
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	1 426 384,19	1 065 476,37	1 065 476,37
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-2 693 745,90	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	-1 267 361,71	1 065 476,37	1 065 476,37
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	50 000,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	50 000,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	50 000,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	150 000,00	100 000,00	100 000,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	6 451 000,00	6 451 000,00	6 451 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 949 135,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	4 949 135,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4 949 135,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	11 400 135,00	6 451 000,00	6 451 000,00
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-5 124 615,81	-5 485 523,63	-5 485 523,63
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	5 124 615,81	5 485 523,63	5 485 523,63
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	2 693 745,91	0,00	0,00
korekta błędów roku 2022	2 693 745,91	0,00	0,00
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	7 818 361,72	5 485 523,63	5 485 523,63

A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>7 818 361,72</b>	<b>5 485 523,63</b>	<b>5 485 523,63</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-7 818 361,72</b>	<b>-5 485 523,63</b>	<b>-5 485 523,63</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-4 967 466,63</b>	<b>360 907,82</b>	<b>-2 332 838,08</b>
<b>A. zysk netto</b>	<b>0,00</b>	<b>360 907,82</b>	<b>0,00</b>
<b>B. strata netto</b>	<b>4 967 466,63</b>	<b>0,00</b>	<b>2 332 838,08</b>
<b>C. odpisy z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-1 235 693,35</b>	<b>1 426 384,19</b>	<b>-1 267 361,71</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-1 235 693,35</b>	<b>1 426 384,19</b>	<b>-1 267 361,71</b>

	Dane za rok 2023	Dane zatwierdzone za rok 2022	Dane porównywalne za rok 2022
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-4 967 466,63	360 907,82	-2 332 838,09
<b>II. Korekty razem</b>	1 587 647,02	-6 294 543,65	-3 600 797,74
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-58 194,85	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 291 449,70	-3 116 232,48	1 453 319,62
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	8 757 111,51	0,00	5 462 383,79
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	931 920,61	-2 155 718,61	-2 155 718,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-403 524,08	-1 241 796,36	-1 241 796,36
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-11 931 115,87	219 203,80	-7 118 986,18
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	-3 379 819,61	-5 933 635,83	-5 933 635,83
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	22 001 026,21	15 263 198,99	15 263 198,53
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	22 001 026,21	15 263 198,99	15 263 198,99
A. w jednostkach powiązanych	22 001 026,21	15 057 456,53	15 057 456,53
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	20 500 000,00	14 300 000,00	14 300 000,00
4. – odsetki	1 501 026,21	757 456,53	757 456,53
B. w pozostałych jednostkach	0,00	205 742,46	205 742,46
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	200 000,00	200 000,00
4. – odsetki	0,00	5 742,46	5 742,46
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	-56 300 000,00	-15 900 000,00	-15 900 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-56 300 000,00	-15 900 000,00	-15 900 000,00
A. w jednostkach powiązanych	-56 300 000,00	-15 900 000,00	-15 900 000,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	-56 300 000,00	-15 900 000,00	-15 900 000,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	-15 900 000,00	15 900 000,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	-34 298 973,79	-636 801,47	-636 801,47
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	99 089 288,00	44 825 000,00	44 825 000,00

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 999 135,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	94 090 153,00	44 825 000,00	44 825 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>-57 227 853,41</b>	<b>-40 619 631,94</b>	<b>-40 619 631,94</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-34 057 000,00	-26 462 960,00	-26 462 960,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	-23 170 853,41	-14 156 671,94	-14 156 671,94
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>41 861 434,59</b>	<b>4 205 368,06</b>	<b>4 205 368,06</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>4 182 641,19</b>	<b>-2 365 069,24</b>	<b>-2 365 069,24</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>4 240 836,04</b>	<b>-2 365 068,78</b>	<b>-2 354 914,39</b>
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-58 194,85	0,00	10 154,39
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>9 951 606,59</b>	<b>12 306 520,98</b>	<b>12 306 520,98</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>14 134 247,78</b>	<b>9 941 452,20</b>	<b>9 951 606,59</b>
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	Dane za rok 2023			Dane zatwierdzone za rok 2022		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	-6 004 362,05			360 907,82		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	18 943 623,43		0,00	20 447 171,19	1 822 415,63	18 624 755,56
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Wycena efektywna pożyczki Art. 16 Ust. Pkt. Lit.	-3 701 498,11	-3 701 498,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Wycena bilansowa dot. różnic kursowych Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	54 207,95	54 207,95	0,00	102 716,24	0,00	102 716,24
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odsetki od pożyczki Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	21 176 940,82	21 176 940,82	0,00	18 522 039,32	0,00	18 522 039,32
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odsetki od dłużnych papierów wartościowych Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	1 887 984,98	1 887 984,98	0,00	1 822 415,63	1 822 415,63	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	1 603 742,45	1 603 742,45	0,00	461 804,33	0,00	461 804,33
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Zapłacone odsetki od pożyczki Art. 12 Ust. 1 Pkt. 2 Lit.	1 501 026,21	1 501 026,21	0,00	381 886,07	0,00	381 886,07
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odwrócenie różnic kursowych bilansowych Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	102 716,24	102 716,24	0,00	79 918,26	0,00	79 918,26
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	10 734,20	10 734,20	0,00	5 116,09	0,00	5 116,09

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Koszty ubezpieczenia OC członków Zarządu Art. 16 Ust. 1 Pkt. 38a Lit.	5 448,90	5 448,90	0,00	5 116,09	0,00	5 116,09
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	5 285,30	5 285,30	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>19 034 946,94</b>	<b>19 034 946,94</b>	<b>0,00</b>	<b>14 486 353,90</b>	<b>14 485 562,67</b>	<b>791,23</b>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Wycena obligacji w skorygowanej cenie nabycia Art. 28 Ust. 1 Pkt. 8a Lit.	-1 442 320,38	-1 442 320,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Dyskonto od dużych papierów wartościowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	35 640,21	35 640,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Finansowanie dłużne - kwota przekroczenia progu Art. 15c Ust. 1 Pkt. Lit.	20 447 280,95	20 447 280,95	0,00	12 029 184,22	12 029 184,22	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Różnice kursowe naliczone memoriałowo Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	48 110,00	48 110,00	0,00	791,23	0,00	791,23
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odsetki od dłużnych papierów wartościowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	-53 763,84	-53 763,84	0,00	2 456 378,45	2 456 378,45	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>791,23</b>	<b>791,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odwrócenie różnic kursowych bilansowych Art. 15a Ust. 11 Pkt. Lit.	791,23	0,00	791,23	0,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-4 299 353,12</b>			<b>-5 132 989,05</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>		

## Załączniki

Informacja dodatkowa za rok 2023 FIN Sp.z o.o. SKA	Informacja_dodatkowa_za_rok_2023_FIN_Sp.z_o.o._SKA.pdf
---	--