

Sprawozdanie finansowe	
2025_03_26_13_12_22_FIN_jednostkainnawzlotych_1__v1_3.xml	wersja 1-3
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2024-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2024-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2025-05-16
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	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

2024-01-01

DataDo

2024-12-31

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

Druk: Symfonia ERP Finanse i Księgowość 2025

Strona 2 z 16

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 31.12.2024r. spółka miała ujemne kapitały własne. Dodatkowo bilans spółki wykazał zobowiązania krótkoterminowe przewyższające aktywa obrotowe. W związku z tym Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy na podstawie uchwały z dnia 22.04.2025 podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego z kwoty 190.000,00 zł do kwoty 210.000,00 zł, tj. o kwotę 20.000,00 zł poprzez emisję 400 imiennych i nieuprzywilejowanych akcji serii „F”, o wartości nominalnej 50,00 zł każda akcja. Wszystkie akcje zostały objęte przez dotychczasowego jedyne go 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 „F” będą uczestniczyć w dywidendzie poczynwszy od wypłat z zysku, jaki może zostać przeznaczony do podziału za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2025 r. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu 13 maja 2025 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		Zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o Rachunkowości
7D. pozostałe		Omówione w Informacji Dodatkowej
8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki		
Nazwa pozycji		Omówione w Informacji Dodatkowej
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki		Omówione w Informacji Dodatkowej

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	283 802 776,69	275 756 700,48
A. Aktywa trwałe	279 010 303,88	251 641 286,35
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	80 000,00	80 000,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	80 000,00	80 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	267 368 871,50	239 086 585,18
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	267 368 871,50	239 086 585,18
A. w jednostkach powiązanych	255 851 471,68	233 680 563,63
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	20 605 423,09	19 078 201,50
3. – udzielone pożyczki	235 246 048,59	214 602 362,13
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	11 517 399,82	5 406 021,55
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	11 517 399,82	5 406 021,55
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 561 432,38	12 474 701,17
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 827 063,75	11 669 813,11
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	734 368,63	804 888,06
B. Aktywa obrotowe	4 792 472,81	24 115 414,13

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	860 271,93	9 334 765,37
1. Należności od jednostek powiązanych	84 025,76	1 087 780,40
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	84 025,76	1 087 780,40
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
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	776 246,17	8 246 984,97
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	776 246,17	6 009 882,97
1. – do 12 miesięcy	776 246,17	6 009 882,97
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	437 102,00
C. inne	0,00	1 800 000,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 422 241,95	14 182 288,24
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 422 241,95	14 182 288,24
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	1 282 070,35	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	1 282 070,35	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 140 171,60	14 182 288,24
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 140 171,60	14 182 288,24
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	509 958,93	598 360,52
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	283 802 776,69	275 756 700,48
A. Kapitał (fundusz) własny	-1 518 771,50	-1 235 693,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	190 000,00	150 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 357 942,48	11 400 135,00

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	15 357 942,48	11 400 135,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 785 828,35	-7 818 361,72
VI. Zysk (strata) netto	-4 280 885,63	-4 967 466,63
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	285 321 548,19	276 992 393,83
I. Rezerwy na zobowiązania	7 409 955,44	8 757 111,51
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 409 955,44	8 757 111,51
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	260 427 948,42	201 720 437,83
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	260 427 948,42	201 720 437,83
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	260 427 948,42	201 720 437,83
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 483 644,33	66 514 844,49
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 280,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 280,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	1 280,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
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
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 482 364,33	66 514 844,49
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 349 173,68	66 362 294,67
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 373,60	151 425,77
1. – do 12 miesięcy	33 373,60	151 425,77
2. – 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	99 817,05	1 124,05

H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
J. – 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	1 370 982,72	987 427,61
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	1 317 579,67	933 605,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 934,38	1 089,12
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	36 000,00	36 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 478,80	6 706,80
1. – emerytalne	3 513,60	3 513,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 989,87	10 026,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 370 982,72	-987 427,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	9 573,98
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	9 573,98
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	13 082,66
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	13 082,66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 370 982,72	-990 936,29
G. Przychody finansowe	26 001 812,41	19 803 539,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	25 813 755,42	19 803 539,01
J. – od jednostek powiązanych	25 264 345,07	18 549 074,80
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	188 056,99	0,00
H. Koszty finansowe	29 317 654,03	24 816 964,77
I. Odsetki, w tym:	27 901 341,03	23 525 830,28
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	1 416 313,00	1 291 134,49
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-4 686 824,34	-6 004 362,05
J. Podatek dochodowy	-405 938,71	-1 036 895,42
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-4 280 885,63	-4 967 466,63

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 235 693,35	1 426 384,19
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	-2 693 745,90
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 235 693,35	-1 267 361,71
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	150 000,00	100 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	40 000,00	50 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	40 000,00	50 000,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	40 000,00	50 000,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	190 000,00	150 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 400 135,00	6 451 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 957 807,48	4 949 135,00
A. zwiększenie (z tytułu)	3 957 804,48	4 949 135,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 957 804,48	4 949 135,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 357 942,48	11 400 135,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
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
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 785 828,35	-5 124 615,82
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	12 785 828,35	5 124 615,82
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	2 693 745,90
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 785 828,35	7 818 361,72

A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	12 785 828,35	7 818 361,72
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 785 828,35	-7 818 361,72
6. Wynik netto	-4 280 885,63	-4 967 466,63
A. zysk netto	0,00	0,00
B. strata netto	4 280 885,63	4 967 466,63
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 518 771,50	-1 235 693,35
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-1 518 771,50	-1 235 693,35

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-4 280 885,63	-4 967 466,63
II. Korekty razem	6 562 457,51	1 587 647,02
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-251 510,27	-58 194,85
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 296 960,80	4 291 449,70
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-1 347 156,07	8 757 111,51
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	8 474 493,44	931 920,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-18 079,17	-403 524,08
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 001 670,38	-11 931 115,87
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 281 571,88	-3 379 819,61
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	164 820 318,50	22 001 026,21
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	164 820 318,50	22 001 026,21
A. w jednostkach powiązanych	160 459 532,71	22 001 026,21
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	131 050 334,95	20 500 000,00
4. – odsetki	29 409 197,76	1 501 026,21
B. w pozostałych jednostkach	4 360 785,79	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	4 000 000,00	0,00
4. – odsetki	360 785,79	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	-169 146 465,27	-56 300 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-169 146 465,27	-56 300 000,00
A. w jednostkach powiązanych	-157 722 150,00	-56 300 000,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	-157 722 150,00	-56 300 000,00
B. w pozostałych jednostkach	-11 424 315,27	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	-11 424 315,27	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-4 326 146,77	-34 298 973,79
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

I. Wpływy	144 273 237,08	99 089 288,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 997 807,48	4 999 135,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	140 275 429,60	94 090 153,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-154 222 865,36	-57 227 853,41
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	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-128 643 000,00	-34 057 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	-25 579 865,36	-23 170 853,41
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 949 628,28	41 861 434,59
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-11 994 203,17	4 182 641,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-12 042 116,64	4 240 836,04
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	47 913,47	-58 194,85
F. Środki pieniężne na początek okresu	14 134 247,78	9 951 606,59
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 140 044,61	14 134 247,78
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-4 686 824,34			-6 004 362,05		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	18 176 784,10	0,00	18 176 784,10	18 943 623,43	0,00	18 943 623,43
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odsetki od dłużnych papierów finansowych Art. 12 Ust. 4 Pkt. Lit.	1 789 297,40	0,00	1 789 297,40	1 887 984,98	0,00	1 887 984,98
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Wycena efektywna pożyczek i dłużnych papierów wartościowych Art. 16 Ust. Pkt. Lit.	-262 075,81	0,00	-262 075,81	-4 175 510,32	0,00	-4 175 510,32
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Wycena bilansowa dot. różnic kursowych Art. 15A Ust. Pkt. Lit.	612 618,49	0,00	612 618,49	54 207,95	0,00	54 207,95
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odsetki od pożyczki Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	16 036 944,02	0,00	16 036 944,02	21 176 940,82	0,00	21 176 940,82
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	24 324 494,82	0,00	24 324 494,82	1 603 742,45	0,00	1 603 742,45
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Zapłacone odsetki od pożyczki Art. 12 Ust. 1 Pkt. 2 Lit.	24 270 286,87	0,00	24 270 286,87	1 501 026,21	0,00	1 501 026,21
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odwrocenie różnic kursowych bilansowych Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	54 207,95	0,00	54 207,95	102 716,24	0,00	102 716,24
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	21 642,69	0,00	21 642,69	10 734,20	0,00	10 734,20
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Koszty ubezpieczenia OC członków Zarządu Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	4 989,87	0,00	4 989,87	5 448,90	0,00	5 448,90
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	16 652,82	0,00	16 652,82	5 285,30	0,00	5 285,30
F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	342 035,60	0,00	342 035,60	19 034 946,94	0,00	19 034 946,94
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Wycena obligacji w slorygowanej cenie nabycia Art. 28 Ust. 1 Pkt. 8a Lit.	0,00	0,00	0,00	-1 442 320,38	0,00	-1 442 320,38

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Dyskonto od dłużnych papierów wartościowych Art. 16 Ust. Pkt. Lit.	67 939,15	0,00	67 939,15	35 640,21	0,00	35 640,21
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Finansowanie dłużne - kwota przekroczenia progu Art. 15c Ust. 1 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	20 447 280,95	0,00	20 447 280,95
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Różnice kursowe naliczone memoriałowo Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	323 805,51	0,00	323 805,51	48 110,00	0,00	48 110,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odsetki od dłużnych papierów wartościowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	-49 709,06	0,00	-49 709,06	-53 763,84	0,00	-53 763,84
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	8 534 546,06	0,00	8 534 546,06	791,23	0,00	791,23
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Finansowanie dłużne - kwota przekroczenia progu Art. 15c Ust. 1 Pkt. 1 Lit.	8 486 436,06	0,00	8 486 436,06	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odwrócenie różnic kursowych bilansowych Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	48 110,00	0,00	48 110,00	791,23	0,00	791,23
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-6 709 981,39			-4 299 353,12		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Informacja dodatkowa za rok 2024 FIN Sp.z o.o. SKA	Informacja_dodatkowa_za_rok_2024_FIN_Sp._z_o.o._SKA.pdf
--	---