

RealCo Property Investment and Development Sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: RealCo Property Investment and Development Sp. z o.o.

Siedziba: Zielna 37/, 00-108 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4110Z, 7022Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5272605458

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000333011

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 1 Ustawy o rachunkowości. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową, przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych dla oprogramowania komputerowego oraz licencji wynosi 2 lata, a dla pozostałych składników 5 lat. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe zostały wycenione według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), zgodnie z art. 28 ust.1 pkt 1 Ustawy o rachunkowości. Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 10 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania. Środki trwałe umarzane są liniowo począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 10 %
- sprzęt komputerowy 30 %
- środki transportu 20 %
- inne środki trwałe 10-20 %

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- materiały, towary – wg ceny zakupu,
- półprodukty i produkty w toku – wg kosztu wytworzenia.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- wynikających z niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych,
- ogólnego zarządu, nie związanych z doprowadzaniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny,
- magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów, chyba że poniesienie tych kosztów jest niezbędne w procesie produkcji,
- sprzedaży produktów.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie. Stosowana metoda rozchodu, to tzw. metoda FIFO, czyli rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach tych składników aktywów, które zostały nabyte lub wytworzone najwcześniej.

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji długoterminowych wycenia się na dzień bilansowy według wartości godziwej. Skutki wyceny inwestycji długoterminowych wycenianych według wartości godziwej odnoszone są w pozostałe przychody i koszty operacyjne okresu sprawozdawczego.

Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). W celu urealnienia wartości należności aktualizuje się je uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub przychodów finansowych.

Środki pieniężne

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe wykazano według rzeczywistych nakładów poniesionych w okresie objętym badaniem, a dotyczących okresów przyszłych. Rozliczane są poprzez odniesienie w koszty okresów, których dotyczą.

Kapitały własne

Kapitały własne Spółki wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki. Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości ustalonej w umowie Spółki wpisanej do KRS.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są między innymi na poniższe tytuły:

- odprawy emerytalno-rentowe,
- niewykorzystane urlopy,
- roszczenia gwarancyjne,
- koszty usług obcych.

Rezerwy rozwiązuje się lub zmniejsza w momencie powstania zobowiązania, na które uprzednio utworzono daną rezerwę. Rezerwy niewykorzystane na dzień ustania lub zmniejszenia się ryzyka, na które je utworzono zaliczane są do pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

Kredyty i inne zobowiązania

Kredyty i inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. Odsetki te ujmowane są w ciężar kosztów finansowych. Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych lub przychodów finansowych. W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny lub przy regulowaniu zobowiązań w walutach obcych zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na dzień bilansowy w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe bierne dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności naliczone rezerwy na koszty, których powstanie w przyszłych okresach sprawozdawczych, jako zobowiązania, jest pewne lub uprawdopodobnione.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą. Podatek dochodowy ujmowany jest w rachunku zysków i strat, za wyjątkiem kwot związanych z pozycjami rozliczanymi bezpośrednio z kapitałem własnym. Podatek bieżący stanowi zobowiązanie podatkowe z tytułu opodatkowanego dochodu za dany rok, ustalone przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy oraz korekty podatku dotyczącego lat ubiegłych.

Spółka stosuje uproszczenia w wycenie aktywów i pasywów na podstawie:

- 1/ art. 37 ust. 10 UoR w zakresie ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku,
- 2/ art. 3 ust. 4 i 5 UoR w zakresie prezentacji umów leasingu według przepisów podatkowych.
- 3/ art.28b ust.1 UoR w zakresie szczegółowych zasady uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz towarów i materiałów wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń przychodów.

Koszty działalności operacyjnej obejmują wydatki poniesione w celu osiągnięcia przychodów. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

Koszty działalności, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez jednostkę, wpływają na wynik finansowy jednostki za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły. Natomiast koszty działalności, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez jednostkę, wpływają na wynik finansowy jednostki w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów lub innych korzyści ekonomicznych.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, różnice kursowe, skutki wyceny aktywów i zobowiązań finansowych oraz zyski ze sprzedaży inwestycji.

Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych, a także ewentualne straty ze sprzedaży inwestycji.

Zyski i straty nadzwyczajne obejmują dodatnie lub ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie, sporządzone zostało w polskich złotych, z pełną szczegółowością rzeczową i zawiera dane porównawcze.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Opisane zasady zastosowane zostały we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły, o ile nie zaznaczono inaczej. Rachunek zysków i strat sporządzono w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	52 450 669,57	24 560 882,06
I. Wartości niematerialne i prawne	26 055,30	37 655,93
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	26 055,30	37 655,93
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	56 864,61	77 894,16
1. Środki trwałe	56 864,61	77 894,16
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 745,35	66 344,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 119,26	76,33
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		11 473,13
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	40 294,85	40 316,85
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	40 294,85	40 316,85
IV. Inwestycje długoterminowe	52 140 753,46	24 072 216,25
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	52 140 753,46	24 072 216,25
a. w jednostkach powiązanych	52 140 753,46	24 072 216,25
- udziały lub akcje	247 366,59	375 378,57
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	51 893 386,87	23 696 837,68
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	186 701,35	332 798,87
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	186 701,35	332 798,87
B. AKTYWA OBROTOWE	4 119 770,78	9 446 354,79
I. Zapasy	5 730,00	
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	5 730,00	
II. Należności krótkoterminowe	1 761 904,82	996 230,38
1. Należności od jednostek powiązanych	1 678 312,40	930 419,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 678 312,40	930 419,26
- do 12 miesięcy	1 678 312,40	930 419,26
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	83 592,42	65 811,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 690,23	2 382,01
- do 12 miesięcy	14 690,23	2 382,01
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	66 292,55	61 033,55
c) inne	2 609,64	2 395,56
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 599 548,42	8 159 753,22

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 599 548,42	8 159 753,22
a) w jednostkach powiązanych	1 107 053,02	7 556 580,73
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 107 053,02	7 556 580,73
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	492 495,40	603 172,49
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	492 495,40	603 172,49
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	752 587,54	290 371,19
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	56 570 440,35	34 007 236,85

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	14 139 154,26	11 800 983,48
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 000,00	1 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 800 983,48	9 476 914,54
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	2 338 170,78	1 324 068,94
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	42 431 286,09	22 206 253,37
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	40 000 000,00	21 000 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	40 000 000,00	21 000 000,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	40 000 000,00	21 000 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 391 911,09	1 158 753,37
1. Wobec jednostek powiązanych	1 636 241,11	699 712,95

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	481 761,14	210 804,51
- do 12 miesięcy	481 761,14	210 804,51
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	1 154 479,97	488 908,44
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	755 669,98	459 040,42
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	460 932,06	177 030,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29 301,06	105 288,43
- do 12 miesięcy	29 301,06	105 288,43
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	434,71	434,71
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	240 093,56	175 143,91
h) z tytułu wynagrodzeń	23 867,44	
i) inne	1 041,15	1 143,37
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	39 375,00	47 500,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	39 375,00	47 500,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	39 375,00	47 500,00
PASYWA RAZEM	56 570 440,35	34 007 236,85

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 338 848,48	7 378 674,51
- od jednostek powiązanych	9 324 839,97	7 376 654,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 338 848,48	7 378 674,51
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów		
B. Koszty działalności operacyjnej	8 578 170,72	6 921 061,51
I. Amortyzacja	89 035,48	72 294,21
II. Zużycie materiałów i energii	87 032,62	63 039,45
III. Usługi obce	5 450 601,86	5 021 306,99
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 196,09	14 644,55
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 126 284,08	1 275 676,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	599 293,32	313 506,04
- emerytalne		110 154,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	223 727,27	160 594,01
VIII. Wartość sprzedanych towarów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	760 677,76	457 613,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	130 554,10	19 927,72
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	130 554,10	19 927,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	60 150,71	10 535,79
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	203,25	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	59 947,46	10 535,79
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	831 081,15	467 004,93
G. Przychody finansowe	6 278 055,30	2 799 002,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 974 207,72	553 979,45
a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 974 207,72	553 979,45
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:	4 303 847,58	2 245 023,47
- od jednostek powiązanych	4 285 809,11	2 239 243,28
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	4 753 605,67	1 941 938,91
I. Odsetki, w tym:	3 956 219,57	1 579 055,71
- dla jednostek powiązanych	41 461,64	55 694,35
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		5 088,28
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	797 386,10	357 794,92
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 355 530,78	1 324 068,94
J. Podatek dochodowy	17 360,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 338 170,78	1 324 068,94

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 800 983,47	10 476 914,54
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 800 983,47	10 476 914,54
1. Kapitał podstawowy	1 000 000,00	1 000 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00
2. Kapitał zapasowy	10 800 983,47	9 476 914,54
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 476 914,54	3 575 409,74
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 324 068,93	5 901 504,80
a) zwiększenie (z tytułu)	1 324 068,93	5 901 504,80
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	1 324 068,93	5 901 504,80
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	10 800 983,47	9 476 914,54
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
(tytuł)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- strata z połączeniu a spółek		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
- pokrycie straty		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	2 338 170,78	1 324 068,93
a) zysk netto	2 338 170,78	1 324 068,93
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 139 154,25	11 800 983,47
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 139 154,25	11 800 983,47

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	2 338 170,78	1 324 068,94
II. Korekty razem	-2 693 601,22	-2 004 086,29
1. Amortyzacja	89 035,48	72 294,21
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 164 604,16	-1 269 882,73
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-93 502,89	5 088,28
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-5 730,00	
7. Zmiana stanu należności	-765 652,45	-281 923,85
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	72 225,66	12 345,11
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-324 243,83	-542 007,31
10. Inne korekty	498 870,97	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-355 430,44	-680 017,35

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	15 095 424,41	530 908,84
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	15 095 424,41	530 908,84
a) w jednostkach powiązanych	15 095 424,41	176 646,34
b) w pozostałych jednostkach		354 262,50
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		354 262,50
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	29 721 405,30	20 308 886,01
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	56 405,30	102 895,04
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:	29 665 000,00	20 205 990,97
a) w jednostkach powiązanych	29 665 000,00	20 205 990,97
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 625 980,89	-19 777 977,17
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	19 000 000,00	21 000 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	19 000 000,00	21 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	4 129 265,76	1 346 310,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	3 630 394,80	1 346 310,00
9. Inne wydatki finansowe	498 870,96	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	14 870 734,24	19 653 690,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-110 677,09	-804 304,52
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-110 677,09	-804 304,53
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	603 172,49	1 407 477,02
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	492 495,40	603 172,50
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 355 530,78	1 327 821,02
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-1 974 207,72	-553 979,45
- z innych źródeł przychodów	-1 974 207,72	-553 979,45
Pozostałe		
Otrzymane dywidendy (art. 22 ust. 4)	-1 974 207,72	-553 979,45
- z innych źródeł przychodów	-1 974 207,72	-553 979,45
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-4 281 723,30	-2 124 428,15
- z innych źródeł przychodów	-4 281 723,30	-2 124 428,15
Pozostałe		
Naliczone odsetki (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	-4 281 723,30	-2 124 428,15
- z innych źródeł przychodów	-4 281 723,30	-2 124 428,15
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	1 844 701,80	170 509,48
- z innych źródeł przychodów	1 844 701,80	170 509,48
Pozostałe		
Otrzymane odsetki (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	1 844 701,80	170 509,48
- z innych źródeł przychodów	1 844 701,80	170 509,48
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	99 116,89	205 034,70
- z innych źródeł przychodów	99 116,89	205 034,70
Pozostałe	53 810,66	115 418,06
- z innych źródeł przychodów	53 810,66	115 418,06
Reprezentacja (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	27 066,23	28 337,83
- z innych źródeł przychodów	27 066,23	28 337,83
Świadczenia dla pracowników i współpracowników (art. 15 ust. 1)		44 958,81
- z innych źródeł przychodów		44 958,81
Składki członkowskie (art. 16 ust. 1 pkt. 37)	18 240,00	16 320,00
- z innych źródeł przychodów	18 240,00	16 320,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	325 363,70	232 724,35
- z innych źródeł przychodów	325 363,70	232 724,35
Pozostałe		

Naliczone odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	325 363,70	232 724,35
- z innych źródeł przychodów	325 363,70	232 724,35
Niewypłacone wynagrodzenie (art. 16 ust. 1 pkt. 57)		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-12 021,11	-33 585,95
- z innych źródeł przychodów	-12 021,11	-33 585,95
Pozostałe		
Zapłacone odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	-12 021,11	-33 585,95
- z innych źródeł przychodów	-12 021,11	-33 585,95
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 643 238,96	-775 904,00
K. Podatek dochodowy	17 360,00	

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

RC_-_sprawozdanie_noty_2024.pdf

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Pozostałe Noty

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	55 573,50	0,00	55 573,50
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795,50	0,00	1 795,50
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	1 795,50	0,00	1 795,50
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	57 369,00	0,00	57 369,00
	Umorzenie							
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	17 917,57		17 917,57
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	13 396,13		13 396,13
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	13 396,13		13 396,13
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	31 313,70		31 313,70
	Odpisy aktualizujące							
9	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	37 655,93	0,00	37 655,93
12	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	26 055,30	0,00	26 055,30

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	0,00	165 993,46	55 994,12	0,00	40 521,42	262 509,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	63 628,67	0,00	(9 018,87)	54 609,80
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zakup środków trwałych	0,00	0,00	52 155,54	0,00	2 454,26	54 609,80
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	11 473,13	0,00	(11 473,13)	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	165 993,46	119 622,79	0,00	31 502,55	317 118,80

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	99 648,76	55 917,79	0,00	29 048,29	184 614,84
2	Zwiększenia	0,00	16 599,35	56 585,74	0,00	2 454,26	75 639,35
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	16 599,35	56 585,74	0,00	2 454,26	75 639,35
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	116 248,11	112 503,53	0,00	31 502,55	260 254,19
Odpisy aktualizujące							
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	66 344,70	76,33	0,00	11 473,13	77 894,16
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	49 745,35	7 119,26	0,00	(0,00)	56 864,61

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Brak

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu

Brak

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu

Spółka na podstawie zawartej umowy najmu, użytkuje lokal biurowy.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Brak

Nota Nr 3

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	0,00
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
a	przekazanie na środki trwałe	0,00
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	0,00
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	0,00
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0,00
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota Nr 4
Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	40 316,85
2	Zwiększenia	0,00
a	powstanie należności - kaucja	
3	Zmniejszenia	22,00
4	Bilans zamknięcia	40 294,85

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Brak

Nota Nr 5
Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	375 378,57	0,00	23 696 837,68	0,00	24 072 216,25
2	Zwiększenia	5 000,00	0,00	33 499 522,84	0,00	33 504 522,84
a	zakup/udzielenie pożyczki	5 000,00	0,00	29 550 000,00	0,00	29 555 000,00
b	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odwrocenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	naliczone odsetki	0,00	0,00	3 949 522,84	0,00	3 949 522,84
f	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	133 011,98	0,00	5 302 973,63	0,00	5 435 985,61
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	splata	0,00	0,00	5 302 973,63	0,00	5 302 973,63
c	likwidacja	133 011,98	0,00	0,00	0,00	133 011,98
d	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie do aktywów krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	247 366,59	0,00	51 893 386,89	0,00	52 140 753,48

Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszony, innych według stanu na 31.12.2024 r.

- Na dzień bilansowy Spółka posiadała:
- 100% udziałów w spółce Kujawska 3 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł,
 - 100% udziałów w spółce Młyn Maria Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł,
 - 50,25% udziałów w spółce Krucza przy Wilczej Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł,
 - 100% udziałów w spółce Kamienica Wilcza 19 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł,
 - 50,01% udziałów w spółce Kumara Sp. z o.o. o wartości 201.000,00 zł.
 - 18% udziałów w spółce Pabianicka 25 sp. z o.o. (dawniej: Rynek Dębnicki Sp. z o.o. o) wartości 1.366,59 zł.
 - 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 2 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
 - 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 3 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
 - 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 4 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
 - 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 5 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.
 - 100% udziałów w spółce RealCo Projekt 6 Sp. z o.o. o wartości 5.000,00 zł.

Specyfikacja umów pożyczek udzielonych

- Wartość udzielonych pożyczek na dzień 31.12.2024 w kwocie 51.893.386,87zł wynika z:
- pożyczki pieniężne do Kumara Sp. z o.o.: kapitał 5.200.000,00 zł, odsetki 1.027.780,95 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2026 r.
 - pożyczki pieniężne do Krucza przy Wilczej Sp. z o.o.: kapitał 730.000,00 zł, odsetki 106.110,51 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2026 r.
 - pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 2 Sp. z o.o.: kapitał 1.900.000,00 zł, odsetki 719.280,21 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2026 r.
 - pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 3 Sp. z o.o.: kapitał 11.890.000,00 zł, odsetki 2.047.780,57 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2026 r.
 - pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 4 Sp. z o.o.: kapitał 25.180.000,00 zł, odsetki 1.460.564,38 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2026 r.
 - pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 5 Sp. z o.o.: kapitał 120.000,00 zł, odsetki 16.309,83 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2026 r.
 - pożyczki pieniężne do RealCo Projekt 6 Sp. z o.o.: kapitał 1.450.000,00 zł, odsetki 45.560,42 zł; oprocentowanie pożyczek w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, termin spłaty pożyczek wraz z odsetkami przypadają na dzień 31.12.2026 r.

Nota Nr 6
Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	7 556 580,73	0,00	7 556 580,73
2	Zwiększenia	49 455,79	0,00	442 200,46	0,00	491 656,25
a	zakup/udzielenie pożyczki	0,00	0,00	110 000,00	0,00	110 000,00
b	przyrost wartości rynkowej	4 607,05	0,00	0,00	0,00	4 607,05
c	należne odsetki	17 714,85	0,00	332 200,46	0,00	349 915,31
d	należne dyskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	odwrócenie trwałej utraty wartości	27 066,23	0,00	0,00	0,00	27 066,23
f	przekwalifikowanie z aktywów długoterminowych	67,66	0,00	0,00	0,00	67,66
3	Zmniejszenia	39 483,65	0,00	6 891 728,18	0,00	6 931 211,83
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	splata pożyczki	0,00	0,00	5 690 000,00	0,00	5 690 000,00
c	należne odsetki	0,00	0,00	1 201 728,18	0,00	1 201 728,18
d	spadek wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	umorzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	9 972,14	0,00	1 107 053,01	0,00	1 117 025,15

Saldo udzielonych pożyczek stanowią pożyczki pieniężne do Mlyn Maria Sp. z o.o.: kapitał 800.000 zł, odsetki 196 791,45 zł, oprocentowanie pożyczki w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%, ; - pożyczka pieniężna do RealCo kapitał 110.000 zł, odsetki 261,59 zł, oprocentowanie pożyczki w skali roku wynosi WIBOR 3M + marża 5%

Nota Nr 7
Instrumenty finansowe - aktywa

Brak

Nota Nr 8
Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2024 r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	0 - 90	0,00	0,00	0,00	0,00
2	90 - 180	0,00	0,00	0,00	0,00
3	180 - 360	0,00	0,00	0,00	0,00
4	powyżej 360	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM w wartości brutto		0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)					
RAZEM wartość bilansowa		0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Brak

Nota Nr 9
Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024 r.			Stan na 31.12.2023 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	1 678 312,40	0,00	1 678 312,40	930 419,26	0,00	930 419,26
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 678 312,40	0,00	1 678 312,40	930 419,26	0,00	930 419,26
-	do 12 miesięcy	1 678 312,40	0,00	1 678 312,40	930 419,26	0,00	930 419,26
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	83 592,42	0,00	83 592,42	65 811,12	0,00	65 811,12
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	14 690,23	0,00	14 690,23	2 382,01	0,00	2 382,01
-	do 12 miesięcy	14 690,23	0,00	14 690,23	2 382,01	0,00	2 382,01
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z	tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń						
b	společných i zdravotných oraz iných titulův publicznoprávných	66 292,55	0,00	66 292,55	61 033,55	0,00	61 033,55
c	inne	2 609,64	0,00	2 609,64	2 395,56	0,00	2 395,56
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		1 761 904,82	0,00	1 761 904,82	996 230,38	0,00	996 230,38

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach		Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	1 693 002,63	0,00	1 693 002,63
a	od jednostek powiązanych	1 678 312,40	0,00	1 678 312,40
b	od pozostałych jednostek	14 690,23	0,00	14 690,23
2	przeterminowane, z tego :	0,00	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
do 90 dni		0,00	0,00	0,00
90-180		0,00	0,00	0,00
180-360		0,00	0,00	0,00
powyżej 360		0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
do 90 dni		0,00	0,00	0,00
90-180		0,00	0,00	0,00
180-360		0,00	0,00	0,00
powyżej 360		0,00	0,00	0,00
RAZEM		1 693 002,63	0,00	1 693 002,63

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.

Brak

Nota Nr 10
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	186 701,35	332 798,87
a	Ubezpieczenia	0,00	590,48
b	Prowizja z tytułu emisji obligacji	186 701,35	332 208,39
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
RAZEM		186 701,35	332 798,87

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	752 587,54	290 371,19
a	ubezpieczenie	6 310,00	8 331,70
b	domena, serwer, usługi informatyczne	11 469,94	5 520,22
c	zaliczki	10 000,00	10 000,00
d	pro wizja z tytułu emisji obligacji	623 472,36	234 500,04
e	inne	101 335,24	32 019,23
	RAZEM	752 587,54	290 371,19

Nota Nr 11**Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)**

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość nominalna udziału	Wartość udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Warsaw Equity Management SA	13 200,00	50,00 zł	660 000,00 zł	66,00%	66,00%
Hydra Sp. z o.o.	3 400,00	50,00 zł	170 000,00 zł	17,00%	17,00%
LTI Midas Sp. z o.o.	3 400,00	50,00 zł	170 000,00 zł	17,00%	17,00%
Razem			1 000 000,00 zł	100%	100%

Nota Nr 12**Proponowany podział wyniku finansowego**

Spółka za dany rok obrotowy osiągnęła zysk netto w wysokości 2.338.170,78 zł, który to w całości zostanie przeniesiony na kapitał zapasowy.

Nota Nr 13**Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne**

Brak

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Brak

Nota Nr 14**Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty****Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania**

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	511 062,20
a	wobec jednostek powiązanych	481 761,14
b	wobec pozostałych jednostek	29 301,06
2	przeterminowane, z tego :	0,00
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	0,00
	90-180	0,00
	180-360	0,00
	powyżej 360	0,00
b	wobec pozostałych jednostek	0,00
	do 90 dni	0,00
	90-180	0,00
	180-360	0,00
	powyżej 360	0,00
	RAZEM	511 062,20

Wykaz zobowiązań bilansowych

Spółka w roku 2023 oraz 2024 wyemitowała dwie serie obligacji (Seria A oraz Seria B), których wartość nominalna wynosi odpowiednio 21.000.000 i 19.000.000 zł. Oprocentowanie obligacji obu serii wynosi: WIBOR 3M+6 p. p., a termin spłaty przypada odpowiednio w czerwcu 2026 oraz w maju 2027 roku. Obligacje Serii A wyemitowane w roku 2023 są zabezpieczone poręczeniem Warsaw Equity Management sp. z o.o. oraz hipoteką na nieruchomości będącej w użytkowaniu wieczystym spółki Krucza przy Wilczej sp. z o.o., a obligacje Serii B wyemitowane w roku 2024 są zabezpieczone poręczeniem Warsaw Equity Management sp. z o.o.

Nota Nr 15**Instrumenty finansowe zabezpieczające**

Brak

Nota Nr 16**Inne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2024 r.	Stan na 31.12.2023 r.
1	Długoterminowe	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	39 375,00	47 500,00
	RAZEM	39 375,00	47 500,00

Zobowiązania warunkowe

Spółka w trakcie roku 2023 udzieliła poręczenia na rzecz spółki zależnej Kumara sp. z o.o. na kwotę 2.500.000 zł, której beneficjentem jest jeden z kontrahentów spółki Kumara. Poręczenie wygasło w 2024 roku. Ponadto Spółka podpisała umowę wsparcia ze spółkami Kumara sp. z o.o., Warsaw Equity Management sp. z o.o., mBank SA, w ramach której zobowiązała się solidarnie z Warsaw Equity Management sp. z o.o. do wsparcia spółki Kumara sp. z o.o. do maksymalnej kwoty 11.932.508 zł, w sytuacji gdyby spółka Kumara sp. z o.o. przekroczyła budżet kosztów, w ramach realizowanej przez siebie i finansowanej przez mBank SA inwestycji Dodatkowo, na mocy umowy podporządkowania z dnia 21 kwietnia 2023 roku zawartej z mBank SA, należności Spółki z tytułu pożyczek od Kumara sp. z o.o. zostały podporządkowane pod spłatę kredytu przez Kumara sp. z o.o.

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

W związku z umową kredytu zawartą przez Pabianicka 25 sp. z o.o. z PKO BP SA, na mocy umowy z dnia 7 maja 2024 roku na udziałach posiadanych przez Spółkę w Pabianicka 25 sp. z o.o. zostały utworzone zastawy. W związku z umową kredytu zawartą przez Kumara sp. z o.o. z mBank SA, na mocy umowy z 21 kwietnia 2023 roku na udziałach posiadanych przez Spółkę w Kumara sp. z o.o. zostały utworzone zastawy

Nota Nr 17
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	9 338 848,48	7 378 674,51
	działalność podstawowa	9 338 848,48	7 378 674,51
	inne	0,00	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje towarów i materiałów)	0,00	0,00
	towary	0,00	0,00
	materiały	0,00	0,00
	RAZEM	9 338 848,48	7 378 674,51

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 338 848,48	7 378 675,51
	kraj	9 338 848,48	7 378 674,51
	eksport	0,00	1,00
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	kraj	0,00	0,00
	eksport	0,00	0,00
	RAZEM	9 338 848,48	7 378 675,51

Nota Nr 18
Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji	0,00	0,00
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Pozostałe, w tym:	130 554,10	19 927,72
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie	0,00	0,00
e	rozwiązanie odpisów aktualizujących inne aktywa	0,00	0,00
f	inne	130 554,10	19 927,72
	RAZEM	130 554,10	19 927,72

Nota Nr 19
Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	(2 507 898,12)
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	203,25	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	203,25	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
d	zapasów	0,00	0,00
e	innych aktywów	0,00	0,00
3	Pozostałe, w tym:	59 947,46	10 535,79
a	utworzenie rezerw pozostałych	0,00	0,00
b	darowizny	0,00	0,00
c	aktualizacja wartości należności	0,00	0,00
d	inne	59 947,46	10 535,79
	RAZEM	60 150,71	10 535,79

Nota Nr 20
Przychody finansowe - odsetki za 2024 rok

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym	
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane
1	Dłużne instrumenty finansowe		0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki	1 844 701,80	2 437 021,50
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00
3	Należności	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	22 124,28	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00
	w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00
	RAZEM	1 866 826,08	2 437 021,50

Aktualizacja wartości inwestycji

Brak

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
a	odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
b	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Nota Nr 21

Koszty finansowe - odsetki za 2024 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym	
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu		
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	12 326,38	29 440,53
	kredyty i pożyczki	12 021,11	29 440,53
	dłużne papiery wartościowe		
	zobowiązania podatkowe	293,80	
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11,47	
	inne zobowiązania krótkoterminowe		
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	3 453 520,60	460 932,06
	kredyty i pożyczki		
	dłużne papiery wartościowe	3 453 520,60	460 932,06
	zobowiązania finansowe inne		
4	Inne pasywa	0,00	0,00
	RAZEM	3 465 846,98	490 372,59

Aktualizacja wartości inwestycji

Brak

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	797 386,10	357 794,92
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności		0,00
b	prowinie od przyznanych kredytów		0,00
c	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	895,13	433,25
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.		0,00
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	895,13	433,25
	dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych		0,00
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych		0,00
	dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		0,00
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny		0,00
d	pozostałe	796 490,97	357 361,67
	RAZEM	797 386,10	357 794,92

Nota Nr 22

Zyski i straty nadzwyczajne

Zyski nadzwyczajne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.
1	Losowe	0,00	0,00
2	Pozostałe	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Straty nadzwyczajne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2024 r.	1.01.-31.12.2023 r.
1	Losowe	0,00	0,00
2	Pozostałe	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

Nota Nr 23

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Brak

Nota Nr 24

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	0,00
w tym:	
- odsetki skapitalizowane	0,00
- różnice kursowe skapitalizowane	0,00

Nota Nr 25

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	56 405,30	50 000,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 26

Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Nie występują

Nota Nr 27
Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
	Pracownicy ogółem:	14
	- kadra kierownicza	2
	- specjaliści	9
	- pracownicy biurowi	3

Nota Nr 28
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych

Zarząd Spółki	96 000,00 zł
Rada Nadzorcza	- zł

Nota Nr 29
Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Zarząd Spółki	- zł
Rada Nadzorcza	- zł

Nota Nr 30
Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Brak

Nota Nr 31
Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Brak

Nota Nr 32
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

Nota Nr 33
Porównywalność danych finansowych
Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za bieżący rok obrotowy.

Nota Nr 34
Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Brak

Nota Nr 35
Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W roku 2024 Spółka dokonywała następujących transakcji z jednostkami powiązanymi:

- RealCo Projekt 6 Sp. z o.o.:**
- sprzedaż usług w kwocie 37 864,34 zł netto,
 - udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 1.450.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%,
- RealCo Projekt 1 Sp. z o.o.:**
- sprzedaż usług w kwocie 12 159,68 zł netto,
- RealCo Projekt 2 Sp. z o.o.:**
- sprzedaż usług w kwocie 899.481,39 zł netto
 - udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 1.900.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%,
 - otrzymanie zwrotu udzielonych pożyczek pieniężnych w kwocie 4.660.000 zł oraz odsetek w kwocie 642.973,63 zł.,
- RealCo Projekt 3 Sp. z o.o.:**
- sprzedaż usług w kwocie 257 444,87 zł netto
 - udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 380.000.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%.
- RealCo Projekt 4 Sp. z o.o.:**
- sprzedaż usług w kwocie 534 128,85 zł netto,
 - udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 25.150.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M+5%.
- RealCo Projekt 5 Sp. z o.o.:**
- sprzedaż usług w kwocie 17 160,00 zł netto,
 - udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 70.000 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%,
- Krucza przy Wilczej Sp. z o.o.:**
- sprzedaż usług w kwocie 352 950,93 zł netto
 - udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 400.000,00 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M + marża 5%,
- Kamienica Wilcza 19 Sp. z o.o.:**
- spłata otrzymanych pożyczek pieniężnych w kwocie 63.869,00 zł oraz odsetek w kwocie 12.021,11 zł,
 - sprzedaż usług w kwocie 18 233,00 zł netto.
- Kujawska 3 Sp. z o.o.:**
- sprzedaż usług w kwocie 142 502,82 zł netto.
 - spłata otrzymanych pożyczek w kwocie 4.110.000 zł oraz odsetek w kwocie 707.396,38 zł. ,
- Młyn Maria Sp. z o.o.:**
- udzielenie pożyczki w kwocie 110.000,00 zł z oprocentowaniem rocznym w wysokości WIBOR 3M + marża 5%,
 - otrzymanie zwrotu udzielonych pożyczek w kwocie 1.580.000 zł. oraz odsetek w kwocie 494.331,79 zł.,
 - sprzedaż usług w kwocie 27 050,00 zł netto
- Kumara Sp. z o.o.:**
- sprzedaż usług w kwocie 3 446 938,65 zł netto
 - udzielenie pożyczki w kwocie 200.000,00 zł z oprocentowaniem rocznym w wysokości WIBOR 3M + marża 5%,
- Pabianicka 25 Sp. z o.o. (dawniej: Rynek Dębnicki Sp. z o.o.):**
- sprzedaż usług w kwocie 2 920 360,09 zł netto,
 - udzielenie pożyczki pieniężnej w kwocie 60.000,00 zł z oprocentowaniem rocznym wynoszącym WIBOR 3M+5%.
 - otrzymanie zwrotu udzielonych pożyczek w kwocie 220.000,00 zł oraz odsetek w kwocie 38.042,43 zł.
- Warsaw Equity Management SA:**
- sprzedaż usług w kwocie netto 28.000,00 zł.
 - zakup usług w kwocie 498.870,97 zł.
- Tokenello Sp. z o.o.:**
- sprzedaż usług w kwocie netto 200.098,29
- Warsaw Equity Advisors Sp. z o.o.:**
- zakup usług w kwocie netto 44.634,93

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi oraz innymi osobami powiązаныmi na warunkach odmiennych od warunków rynkowych

Brak

Nota Nr 36

Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego wyniosło 17.500,00 zł netto.

Nota Nr 37

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

Brak

Nota Nr 38

Informacja na temat połączenia spółek

Brak

Nota Nr 39

Charakter i cel gospodarczy nieodzwierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. (jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing)

Brak

Nota Nr 40

Omówienie różnic pomiędzy opublikowanymi przez Spółkę informacjami dotyczącymi prognozy kształtowania się zobowiązań finansowych emitenta na koniec 2024 roku a zobowiązaniami finansowymi wynikającymi z ksiąg Spółki

Zgodnie z przedstawioną prognozą kształtowania się zobowiązań finansowych na koniec 2024 roku opublikowaną przez Spółkę, prognozowane zobowiązania finansowe Spółki miały wynieść 21,5 mln zł. Zgodnie z księgami rachunkowymi Spółki zobowiązania finansowe na koniec 2024 roku wynoszą 41,6 mln zł i obejmują:

- a.) Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych obligacji – 40 mln zł,
- b.) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu naliczonych odsetek od obligacji – 0,5 mln zł,
- c.) Zobowiązania finansowe inne z tytułu otrzymanej zaliczki na dywidendę od spółki zależnej – 0,7 mln zł,
- d.) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu pożyczki otrzymanej od spółki zależnej – 0,4 mln zł.

Różnica pomiędzy kwotą prognozowaną a rzeczywistą dotyczy przede wszystkim nowej emisji obligacji (serii B) zrealizowanej w roku 2024, która nie była pierwotnie ujęta w prognozie zobowiązań finansowych. Środki z emisji zostały przeznaczone na rozwój Grupy Realco, w szczególności na zakup nieruchomości we Wrocławiu przy ul. Rychalskiej.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM