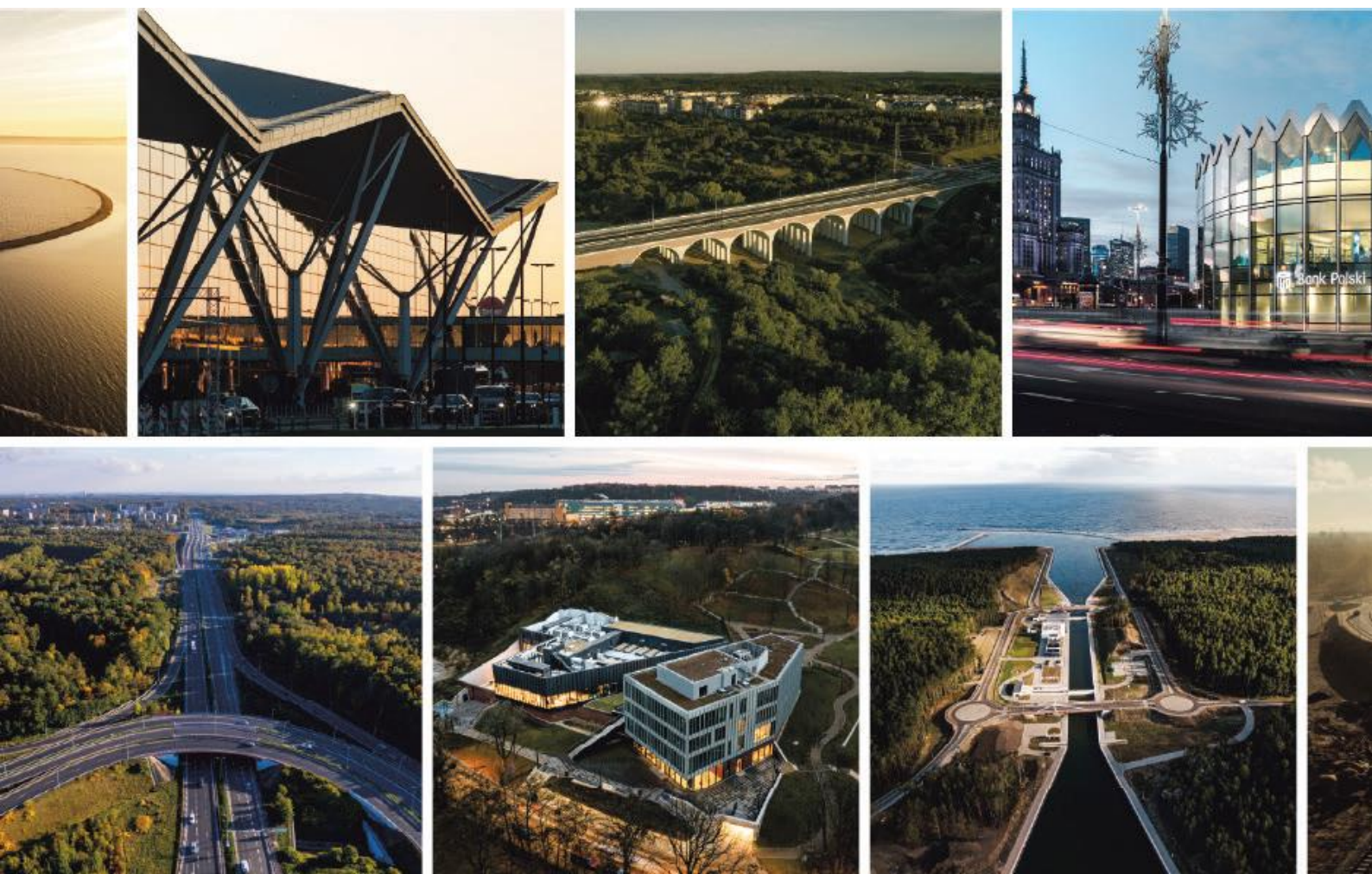




Sprawozdanie finansowe

za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku

Spis treści

Wstęp	3
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	4
Dodatkowe informacje i objaśnienia	9
Bilans	24
Rachunek Zysków i Strat	28
Sprawozdanie ze zmian w Kapitale Własnym	30
Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	32

Wstęp

Zarząd NDI Finance Sp. z o. o. przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od powstania spółki tj. od 22.02.2024 r. do 31.12.2024 r. w skład którego wchodzi:

- bilans na dzień 31.12.2024 r.,
- rachunek zysków i strat za okres od 22.02.2024 r. do 31.12.2024 r.,
- rachunek przepływów pieniężnych w okresie od 22.02.2024 r. do 31.12.2024 r.,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 22.02.2024 r. do 31.12.2024 r.
- informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie Zarządu z działalności za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową spółki oraz jej wynik finansowy a sprawozdanie z działalności przedstawia prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć grupy kapitałowej oraz podstawowe ryzyka i zagrożenia związane z prowadzoną działalnością.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe NDI Finance Sp. z o. o. („Spółka”) z siedzibą w Sopocie przy ul. Powstańców Warszawy 19 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Spółka powstała 22.02.2024 r. i została wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0001090079. Spółka posiada identyfikator podatkowy NIP 5851503703.

Właścicielem 100% udziałów Spółki jest NDI Development Sp. z o.o., z siedzibą w Sopocie przy ul. Powstańców Warszawy 19, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000455864 („NDI Development”).

Spółka oraz NDI Development wchodzi w skład grupy kapitałowej Grupa NDI S. A. z siedzibą w Sopocie przy ul. Powstańców Warszawy 19, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000508824 („Grupa”).

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od powstania Spółki tj. od 22.02.2024 r. do 31.12.2024 r.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki są pozostałe formy udzielania kredytów (PKD 6492Z).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

2. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzaniu sprawozdania finansowego:

a. Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje, prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Planowane odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych ujmowane są jako koszt amortyzacji i dokonywane są według następujących zasad:

- amortyzacja naliczana jest metodą liniową w okresach miesięcznych, metoda ta nie może być zmieniana,
- odpisy dokonywane są począwszy od pierwszego dnia następującego po miesiącu, w którym wartość ta wprowadzona została do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów umorzeniowych z ich wartością początkową lub w którym postawiono ją w stan likwidacji, sprzedano lub stwierdzono niedobór;
- dla składników wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej lub równej 10 000,00 PLN odpisy amortyzacyjne są ustalane na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności;

Zakup licencji na programy komputerowe bez względu na wartość zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych.

Odpisy amortyzacyjne wartości firmy zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne ujmowane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Dotyczą one m.in. odpisów z tytułu trwałej utraty wartości, a także odpisów doprowadzających wartość netto wycofanych z użytkowania lub przeznaczonych do likwidacji składników wartości niematerialnych i prawnych do poziomu cen sprzedaży netto lub wartości godziwej ustalonej w inny sposób. Na każdy dzień bilansowy jednostka dokonuje weryfikacji wartości niematerialnych i prawnych pod kątem trwałej utraty wartości. Jeżeli jednostka stwierdzi przesłanki utraty wartości, podejmuje procedury ustalenia wysokości odpisu aktualizującego wartość aktywów.

W jednostce stosowane są następujące okresy ekonomicznej użyteczności składników wartości niematerialnych i prawnych:

- licencje na programy komputerowe – 2 lata,
- wartość firmy – 5 lat,
- koszty zakończonych prac rozwojowych – 3 lata,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne – 5 lat.

Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej

użyteczności. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 1,5%-10,0%,
- urządzenia techniczne i maszyny 10,0% - 30,0%,
- środki transportu 12,5%- 40,0%,
- pozostałe środki trwałe 10,0%-20,0%.

Jednostka nie posiada środków trwałych w leasingu finansowym.

Amortyzacja środków trwałych o wartości przekraczającej jednostkowo 10 000,00 PLN jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych, przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników podwyższających stawki amortyzacyjne.

Amortyzacja środków trwałych o wartości początkowej od 5 000,00 PLN do 10 000,00 PLN dokonywana jest w sposób uproszczony, poprzez jednorazowy odpis ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania.

Przedmioty o jednostkowej wartości początkowej do 5 000,00 PLN. zaliczane są do materiałów.

Środki trwałe klasyfikowane według Klasyfikacji Środków Trwałych do grupy 487 Zespoły komputerowe, bez względu na wartość ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane metodą liniową lub poprzez jednorazowy odpis pełnej wartości w momencie przekazania do używania, jeśli wartość początkowa nie przekracza 10 000,00.

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 są wyceniane w następujący sposób:

- materiały w cenie nabycia,
- półprodukty i produkty w toku w koszcie wytworzenia,
- produkty gotowe w koszcie wytworzenia,
- towary w cenie nabycia.

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 i zalicza się je do pozostałych kosztów

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Aktywa pieniężne do których zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz oraz naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych. Aktywa te wykazuje się w księgach w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny. Spółka jako jednostka mała korzysta ze zwolnienia i nie stosuje do wyceny instrumentów finansowych rozporządzenia Ministerstwa Finansów w sprawie uznania i metod wyceny oraz ujawnienia i prezentacji instrumentów finansowych.

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczamy koszty poniesione w bieżącym okresie, a dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia uzasadniony jest charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- przychodów finansowych związanych z udzieloną pożyczką, rozliczanych proporcjonalnie do okresu na jaki jest udzielona pożyczka.

Rezerwy na zobowiązania wyceniane w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego. Rezerwa tworzona jest w wysokości określonej, oszacowanej przez Spółkę.

W przypadku wystąpienia operacji gospodarczych w walutach obcych Spółka ujmuje je w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień — w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

b. Ustalenie wyniku finansowego:

Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności do przychodów ze sprzedaży Spółka kwalifikuje przychody finansowe związane z udzielanymi pożyczkami (otrzymane odsetki od udzielonej pożyczki, inne opłaty związane z udzieloną pożyczką). Ponadto na wynik finansowy wpływają:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązywania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, koszty dotyczące obsługi obligacji, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Opodatkowanie. Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Podatek dochodowy bieżący – Jednostka:

- podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- nie podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się na kapitał (fundusz) własny. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Ustęp 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

1.1.1. Wartości niematerialne i prawne – nie wystąpiły.

1.1.2. Zmiana stanu środków trwałych – nie wystąpiły.

1.1.3. Zmiana inwestycji długoterminowych.

Inwestycje długoterminowe – nie wystąpiły.

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych – w jednostkach powiązanych.

Jednostki powiązane	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	69 950 000,00	0,00	69 950 000,00
Zakup/ udzielenie pożyczek	0,00	0,00	69 950 000,00	0,00	69 950 000,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż/ zwrot pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	69 950 000,00	0,00	69 950 000,00
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	69 950 000,00	0,00	69 950 000,00

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych – w jednostkach pozostałych – nie wystąpiły.

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych – w jednostkach pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale – nie wystąpiły.

2) Odpisy aktualizujące wartość aktywów.

1.2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów – nie wystąpiły.

3) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych.

Nie dotyczy.

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.

Nota 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – nie wystąpiły.

5) Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Spółkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nota 1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów. Dane w zł. – nie wystąpiły.

6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Nie dotyczy.

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Nota 1.7.1. Odpisy aktualizujące wartość należności – nie wystąpiły.

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

1.8. Kapitał podstawowy.

Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość udziałów	Udział (%)
NDI Development Spółka z o.o.	2 000	100 000,00	100,00
	2 000	100 000,00	100,00

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

1.10. Propozycja co do podziału zysku

Rok 2024 Spółka zakończyła zyskiem netto w wysokości 26 705,89, który planuje przeznaczyć na kapitał zapasowy.

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia.

1.11.1. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne - Spółka nie zatrudnia pracowników i nie tworzy rezerw na świadczenia.

1.11.2. Zmiany stanu pozostałych rezerw.

	Na przewidywane koszty	Na przewidywane straty	Na restrukturyzację	Na inne tytuły	Razem
DLUGOTERMINOWE					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przesunięcie do krótkoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KRÓTKOTERMINOWE					
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	36 662,36	0,00	0,00	0,00	36 662,36
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przesunięcie do długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	36 662,36	0,00	0,00	0,00	36 662,36

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

1.12. Zobowiązania długoterminowe – struktura wiekowa.

	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	70 000 000,00	0,00	0,00	70 000 000,00
Kredyty i pożyczki bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	70 000 000,00	0,00	0,00	70 000 000,00
Zobowiązania długoterminowe ogółem	0,00	70 000 000,00	0,00	0,00	70 000 000,00

Zobowiązania długoterminowe wykazane w bilansie to zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji o wartości 70 000 000,00 z terminem wykupu na 27 marca 2027 r.

13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

1.13. Zabezpieczenie zobowiązań Spółki.

Zobowiązania Spółki wynikające z emisji obligacji zostały zabezpieczone poręczeniem udzielonym przez Grupę NDI SA oraz hipoteką na nieruchomości gruntowej w Pruszczu Gdańskim.

Umowa poręczenia została zawarta w dniu 25 marca 2024 pomiędzy Grupą NDI SA, a administratorem obligacji spółką GWW Grynhoff i Partnerzy Radcy Prawni i Doradcy Podatkowi Spółka partnerska na mocy, której Poręczyciel zobowiązuje się względem Administratora do wykonania na każde żądanie Administratora wszelkich zobowiązań pieniężnych Emitenta (Spółki NDI Finance), które będą wynikać z obligacji do kwoty 105 000 000,00 (sto pięć milionów złotych). Poręczenie udzielone jest do dnia 31 marca 2028 roku.

Dodatkowo zgodnie z aktem notarialnym Rep.A 673/2024 z 25 marca 2024 nastąpiło ustanowienie hipoteki na nieruchomości gruntowej położonej w Pruszczu Gdańskim na ulicy Chopina 17 do kwoty 150% wartości nominalnej przydzielonych obligacji. Właścicielem nieruchomości, która stanowi zabezpieczenie jest spółka z Grupy NDI Cukrownia PG Sp. z o.o.

14) Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

1.14.1. Wykaz pozycji krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
Prenumerata czasopism i publikacji	0,00	0,00
Czesne	0,00	0,00
Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
Polisa OC z tyt. prowadzenia działalności gospodarczej	833,34	0,00
Pozostałe	558 664,27	0,00
Wzajemne należności/zobowiązania między konsorcjantami wynikające z kontraktów rozliczanych wynikiem na zakończenie projektu	0,00	0,00
Z tytułu zaawansowania umów długoterminowych	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	559 497,61	0,00

W pozostałych rozliczeniach międzyokresowych kosztów kwota 557 560,86 to kwota kosztów dotyczących obligacji do rozliczenia w roku 2025r.

1.14.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe.

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Z tytułu zaawansowania umów długoterminowych	0,00	0,00
Gwarancje i rękojmie za wady	0,00	0,00
Ubezpieczenie mienia	0,00	0,00
Polisa OC z tyt. prowadzenia działalności gospodarczej	0,00	0,00
Pozostałe	685 829,38	0,00
Razem	685 829,38	0,00

W pozostałych rozliczeniach międzyokresowych kosztów kwota 685 829,38 to kwota kosztów dotyczących obligacji do rozliczenia od 01.01.2026 do 27.03.2027r.

1.14.3. BIERNE rozliczenia międzyokresowe

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 198 923,84	0,00
Wzajemne należności/zobowiązania między konsorcjantami wynikające z kontraktów rozliczanych wynikiem na zakończenie projektu	0,00	0,00
Z tytułu zaawansowania umów długoterminowych	0,00	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	1 198 923,84	0,00

Wykazane inne rozliczenia międzyokresowe to przychody dotyczące opłaty przygotowawczej od pożyczki rozliczane w czasie na cały okres udzielonej pożyczki tj. do dnia 27 marca 2027.

1.14.4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

	Odniesione na wynik finansowy	Odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny	Odniesione na zysk (stratę) z lat ubiegłych	Razem
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia z tytułu:	332 854,38	0,00	0,00	332 854,38
a) powstania ujemnych różnic przejściowych, w tym z tytułu:	257 371,38	0,00	0,00	257 371,38
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na programy promocyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze (premia produktowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze (urlopy, odprawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe rezerwy	257 371,38	0,00	0,00	257 371,38
- ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
- niezapłacone faktury	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu zaawansowania umów długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmiany stawek podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) straty podatkowej	75 483,00	0,00	0,00	75 483,00
d) połączenia z inną spółką	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) odwrócenie się ujemnych różnic przejściowych, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- naliczone odsetki od kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujemnych różnic kursowych z wyceny bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na programy promocyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze (premia produktowa)	0,00	0,00	0,00	0,00

- rezerwa na świadczenia pracownicze (urlopy, odprawy)	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00
- ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00
- niezapłacone faktury	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu zaawansowania umów długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmiany stawek podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) straty podatkowej	0,00	0,00	0,00	0,00
d) w skutek braku możliwości ich rozliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	332 854,38	0,00	0,00	332 854,38

1.14.5. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy

	Odniesionej na wynik finansowy	Odniesionej na kapitał z aktualizacji wyceny	Odniesionej na zysk (stratę) z lat ubiegłych	Razem
Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia z tytułu:	339 118,87	0,00	0,00	339 118,87
a) powstanie różnic przejściowych dodatnich, w tym z tytułu:	339 118,87	0,00	0,00	339 118,87
- dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone od należności	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone od udzielonej pożyczki	104 612,00	0,00	0,00	104 612,00
- wycena akcji dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
- kary naliczone od niezrealizowanych kontraktów	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena udziałów długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu zaawansowania umów długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-inne	234 506,87	0,00	0,00	234 506,87
b) zmiany stawek podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) połączenia z inną spółką	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) odwrócenie się dodatnich różnic przejściowych, w tym z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00
- dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone od należności	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki naliczone od udzielonej pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena akcji dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
- wycena udziałów długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu zaawansowania umów długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmiany stawek podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w skutek braku możliwości ich rozliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	339 118,87	0,00	0,00	339 118,87

Kwota 234 506,87 wykazana w innych różnicach przejściowych to rezerwa z tytułu podatku odroczonego od kosztów bilansowo rozliczanych w czasie.

15) W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami.

1.15. Składanki aktywów i pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Nazwa składnika	Łączna kwota	W tym wykazana jako długoterminowa
Należności z tytułu udzielonej pożyczki	70 500 590,00	69 950 000,00
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	70 119 000,00	70 000 000,00

16) Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

1.16.1. Zobowiązania warunkowe.

Nie występują.

17) W Spółce nie występują składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi, które są wyceniane według wartości godziwej.

Ustęp 2. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

2.1.1. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży.

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Przychody ze sprzedaży produktów:	6 478 616,16	0,00
Kraj	6 478 616,16	0,00
Zagranica	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Zagranica	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży	6 478 616,16	0,00

Ze względu na specyfikę działalności spółki w przychodach ze sprzedaży wykazano przychody związane z udzieloną pożyczką: naliczone odsetki od udzielonej pożyczki, przychody z tytułu opłaty przygotowawczej.

2.1.2. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży.

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	6 478 616,16	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług	6 478 616,16	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
Razem przychody ze sprzedaży	6 478 616,16	0,00

2) Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.
2.2. Koszty wg rodzaju.

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Amortyzacja	0,00	0,00
Zużycie materiałów i energii	88,56	0,00
Usługi obce	21 994,01	0,00
Podatki i opłaty	5 713,99	0,00
Wynagrodzenia	200,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	1 000,00	0,00
Koszty rodzajowe razem	28 996,56	0,00

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.
2.3. Odpisy aktualizujące środki trwałe – nie wystąpiły.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
2.4. Odpisy aktualizujące zapasy – nie wystąpiły.

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

2.5. Działalność zaniechana – nie wystąpiła.

6) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.
2.6. Środki trwałe w budowie – nie wystąpiły.

7) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.
Nie występowały.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

2.8. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – nie wystąpiły.

9) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
Nie wystąpiły.

Ustęp 3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

3.1. Kursy zastosowane do wyceny bilansu – nie występowały operacje w walutach obcych.

3.2. Kursy zastosowane do wyceny RZiS - nie występowały operacje w walutach obcych.

Ustęp. 4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

4. Struktura środków pieniężnych.

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne w banku	53 302,86	0,00
Na rachunkach bankowych (PLN)	53 302,86	0,00
Na rachunkach w walutach obcych	0,00	0,00
Stan środków na kocie VAT	0,00	0,00
Lokaty terminowe	0,00	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	53 302,86	0,00

4.1. Różnice w zmianie stanu aktywów i pasywów w bilansie i w zmianie stanu tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych.

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Otrzymane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone/naliczone odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Otrzymane/naliczone odsetki od pożyczek	-6 068 690,00	0,00
Inne	5 559 400,00	0,00
Razem odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-509 290,00	0,00
	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	0,00	0,00
Różnice kursowe dotyczące działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Różnice kursowe dotyczące działalności finansowej	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem wyjaśnienie zysków i strat z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia wartości niematerialnych	0,00	0,00
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu udzielonych poręczeń	-1 608 850,00	0,00
- inne korekty	0,00	0,00
Zmiana stanu należności wynikająca z bilansu	-30 000,00	0,00
Razem zmiana stanu należności wynikająca z bilansu	-1 638 850,00	0,00

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	352 460,95	0,00
- korekta o płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
- korekta o wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- korekta o wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- korekta o zmianę stanu pożyczek i poręczeń	0,00	0,00
- inne korekty	1 665 965,00	0,00
Razem zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	2 018 425,95	0,00

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Zysk (strata) ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00
Zysk (strata) ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00

Ustęp 5. Informacje do zawartych przez Spółkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

- 1) Umowy zawarte przez Spółkę nie uwzględnione w bilansie (ich charakter, cel w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

Nie wystąpiły.

- 2) Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Spółka nie zawarła umów z jednostkami powiązanymi na innych warunkach niż warunki rynkowe.

- 3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

5.3. Przeciętne zatrudnienie.

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Zarząd	0	0
Pracownicy umysłowi	0	0
Pracownicy fizyczni	0	0
Razem	0	0

- 4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

5.4. Wynagrodzenie Zarządu.

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Zarząd Spółki	200,00	0,00
Rada Nadzorcza	0,00	0,00
Razem wynagrodzenia	200,00	0,00

- 5) Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

5.5. Pożyczki i inne świadczenia na rzecz Zarządu – nie wystąpiły.

- 6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

5.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta.

	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	36 662,36	0,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Wynagrodzenie biegłego rewidenta	36 662,36	0,00

Ustęp 6. Objaśnienie niektórych znaczących zdarzeń.

- 1) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Nie dotyczy.

- 2) Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

Ze względu na rozmiar działalności Spółka jako jednostka mała korzysta ze zwolnienia i nie stosuje do wyceny instrumentów finansowych rozporządzenia Ministerstwa Finansów w sprawie uznania i metod wyceny oraz ujawnienia i prezentacji instrumentów finansowych. Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.

- 4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

Ustęp 7. Wspólne przedsięwzięcia i transakcje powiązane.

1) Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji.

Nie występowały takie przedsięwzięcia.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

NDI Development Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku
(w złotych)

7.2. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

2024

	NDI Development	GRUPA NDI SA	NDI Sopot SA	NDI SA
Przychody	6 478 616,16	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług	6 478 616,16	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody	0,00	0,00	0,00	0,00
Zakupy	5 350,00	340 122,74	686,84	1 000,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty	0,00	339 786,89	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	5 350,00	335,85	686,84	1 000,00
Odsetki razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki aktywowane na zapas - towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności od jednostek powiązanych	70 500 590,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne należności krótkoterminowe	550 590,00	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek	69 950 000,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	615,00	340 199,99	844,81	0,00
Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	615,00	340 199,99	844,81	0,00
do 12 miesięcy	615,00	340 199,99	844,81	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

- 3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

7.3. Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów.

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk (strata) netto za rok bieżący
-----------------	--------------------	------------------------------------	----------------------------------	---------------------------------------

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Sprawozdanie Skonsolidowane za 2024 rok sporządzają dwie Spółki z Grupy: Grupa NDI SA oraz NDI Development Sp. z o.o.

Ustęp 8. Informacje o połączeniu spółek

8.1. Dane finansowe połączenia rozliczonego metodą nabycia udziałów – nie wystąpiły takie zdarzenia.

8.2. Dane finansowe połączenia rozliczonego metodą łączenia udziałów - nie wystąpiły takie zdarzenia.

Ustęp 9. Charakterystyka instrumentów finansowych

9.1. Charakterystyka instrumentów finansowych.

Pożyczkobiorca	Data udzielenia	Termin spłaty	Kwota pożyczki PLN	Kwota pożyczki EUR	Saldo na koniec okresu z odsetkami	Oprocentowanie
NDI Development Spółka z o.o.	27.03.2024	27.03.2027	69 950 000,00	0,00	70 500 590,00	Wibor 3M+ 5,5% marży
			69 950 000,00	0,00	70 500 590,00	

9.2. Charakterystyka należności finansowych

Charakterystyka instrumentów finansowych	na 31.12.2024	na 31.12.2023
Odsetki niezrealizowane dotyczące udzielonych pożyczek z podziałem według terminów zapłaty:		
do trzech miesięcy	550 590,00	0,00
powyżej trzech do dwunastu miesięcy	0,00	0,00
powyżej dwunastu miesięcy	0,00	0,00
Odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	0,00
Razem	550 590,00	0,00

9.3. Charakterystyka zobowiązań finansowych

Pożyczkobiorca / Pożyczkodawca / Kredytobiorca	Data udzielenia	Termin spłaty	Kwota pożyczki PLN	Kwota pożyczki EUR	Saldo na koniec okresu wraz z odsetkami	Oprocentowanie
Obligacje serii A	24.03.2024	25.03.2027	70 000,00	0,00	70 119 000,00	Wibor 3M+ 4,5% marży
			70 000,00	0,00	70 119 000,00	

W dniu 26 marca 2024r. Spółka wyemitowała 70 000 (siedemdziesiąt tysięcy) sztuk obligacji o łącznej wartości nominalnej 70 000 000,00 (siedemdziesiąt milionów) złotych. Termin wykupu obligacji to 27 marzec 2027 rok.

9.4. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Ryzyko stopy procentowej

Działalność Spółki finansowana jest z kapitału własnego oraz oprocentowanych pożyczek, a także z wpływów z obligacji. Spółka na bieżąco analizuje sytuację rynkową i ocenia potencjalny wpływ zmian rynkowych stóp procentowych na funkcjonowanie spółki oraz podejmuje odpowiednie działania w tym zakresie.

Ryzyko walutowe

W 2024 w Spółce nie wystąpiły transakcje w walucie obcej, dlatego też na chwilę obecną nie występuje ryzyko walutowe w spółce.

Ryzyko kredytowe

Ze względu na specyfikę działalności spółki ryzyko kredytowe jest minimalne. Spółka udzieliła pożyczki spółce z grupy, której sytuacja finansowa jest znana.

Ryzyko zmiany cen rynkowych

Spółka nie posiada aktywów, które są narażone na ryzyko zmian cen rynkowych.

Ryzyko płynności

Spółka kształtuje działalność w oparciu o prognozy przepływów wynikających z prowadzonych działań stosując tam, gdzie jest to uzasadnione instrumenty finansowe zwiększające jej płynność. Płynność spółki jest przedmiotem cyklicznych analiz i ocen tak aby zminimalizować potencjalne zagrożenia. Źródłem pozyskania finansowania jest możliwość emisji kolejnych obligacji.

Ustęp 10. Istota poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności Spółki

Nie występują przesłanki poważnych zagrożeń dla prowadzenia działalności.

Ustęp 11. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Nie występowały.

Ustęp 12. Informację o umowach o usługi budowlane, niezakończonych na dzień bilansowy

Nie występowały umowy takiego rodzaju.

Bilans

L.P.	AKTYWA	31.12.2024
A	Aktywa trwałe	70 998 683,76
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00
2	Wartość firmy	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00
	Środki trwałe	0,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00
1	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
	c) urządzenie techniczne i maszyny	0,00
	d) środki transportu	0,00
	e) inne środki trwałe	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00
III	Należności długoterminowe	30 000,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
3	Od pozostałych jednostek	30 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	69 950 000,00
1	Nieruchomości	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe	69 950 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	69 950 000,00
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	69 950 000,00
3	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 018 683,76
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	332 854,38
2	Inne rozliczenie międzyokresowe	685 829,38
B	Aktywa obrotowe	1 174 188,15
I	Zapasy	10 797,68
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Zaliczki na dostawy	10 797,68
II	Należności krótkoterminowe	0,00
	Należności od jednostek powiązanych	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
1	- do 12 miesięcy	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) inne	0,00

NDI Finance Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku

	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
2	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych	0,00
	c) inne	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych	0,00
	c) inne	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	603 892,86
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	603 892,86
	a) w jednostkach powiązanych	550 590,00
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	550 590,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00
	- udziały lub akcje	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53 302,86
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	53 302,86
	- inne środki pieniężne	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe	559 497,61
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00
E	Aktywa razem	72 172 871,91

NDI Finance Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku

L.P.	PASYWA	31.12.2024
A	Kapitał (fundusz) własny	126 705,89
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	0,00
	- tworzone zgodnie z umowa (statutem) spółki	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
VI	Zysk (strata) netto	26 705,89
VII	Odpis z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 046 166,02
I	Rezerwy na zobowiązania	375 781,23
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	339 118,87
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00
	- długoterminowe	0,00
	- krótkoterminowe	0,00
3	Pozostałe rezerwy	36 662,36
	- długoterminowe	0,00
	- krótkoterminowe	36 662,36
II	Zobowiązania długoterminowe	70 000 000,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	70 000 000,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	70 000 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
	d) inne	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	471 460,95
1	Wobec jednostek powiązanych	341 659,80
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	341 659,80
	- do 12 miesięcy	341 659,80
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) inne	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	b) inne	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	129 801,15
	a) kredyty i pożyczki	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	119 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	10 601,15
	- do 12 miesięcy	10 601,15
	- powyżej 12 miesięcy	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy (wpłaty na rachunek powierniczy)	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00

NDI Finance Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku

	g) z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych	42,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	158,00
	i) inne	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00
IV	Rozliczenie międzyokresowe	1 198 923,84
1	Ujemna wartość firmy	0,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 198 923,84
2	długoterminowe	662 640,50
	krótkoterminowe	536 283,34
C	Pasywa razem	72 172 871,91

Rachunek Zysków i Strat

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Za okres od 22.02.2024 do 31.12.2024
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 480 552,91
	Przychody od jednostek powiązanych	6 478 616,16
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 478 616,16
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 936,75
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	28 996,56
I	Amortyzacja	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	88,56
III	Usługi obce	21 994,01
IV	Podatki i opłaty	5 713,99
	w tym: podatek akcyzowy	0,00
V	Wynagrodzenia	200,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 000,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	6 451 556,35
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Dotacje	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	36 662,36
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
III	Inne koszty operacyjne	36 662,36
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 414 893,99
G	Przychody finansowe	2 892,93
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
II	Odsetki	2 892,93
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00
	- u jednostkach powiązanych	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
V	Inne	0,00
H	Koszty finansowe	6 384 816,54
I	Odsetki	5 559 400,00
	- w tym dla jednostek powiązanych	0,00

NDI Finance Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku

II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym:	0,00
	- w tym dla jednostek powiązanych	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00
IV	Inne	825 416,54
I	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	32 970,38
J	Podatek dochodowy	6 264,49
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00
L	Zysk (strata) netto (K - L - M)	26 705,89

Sprawozdanie ze zmian w Kapitale Własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	Za okres od 22.02.2024 do 31.12.2024
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	100 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	100 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00
a) zwiększenie	0,00
b) zmniejszenie	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00
a) zwiększenie-wycena bilansowa udziałów	0,00
b) zmniejszenie - korekta wyceny	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00
a) zwiększenie - dopłaty	0,00
b) zmniejszenie (dywidenda)	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00
- zmniejszenie z tytułu podziału zysku z lat ubiegłych	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00
8. Wynik netto	26 705,89
a) zysk netto	26 705,89

NDI Finance Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku

b) strata netto	
c) odpis z zysku	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	126 705,89
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	126 705,89

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)	Za okres od 22.02.2024 do 31.12.2024
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I	Zysk (strata) netto	26 705,89
II	Korekty razem:	-143 988,03
1	Amortyzacja	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-509 290,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	375 781,23
6	Zmiana stanu zapasów	-10 797,68
7	Zmiana stanu należności	-1 638 850,00
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 018 425,95
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-379 257,53
10	Inne korekty	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-117 282,14
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I	Wpływy	5 518 100,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	5 518 100,00
	a) w jednostkach powiązanych	5 518 100,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00
	- odsetki	5 518 100,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00
	- odsetki	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00
II	Wydatki	68 341 150,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	68 341 150,00
	a) w jednostkach powiązanych	68 341 150,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00
	- udzielone pożyczki	68 341 150,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-62 823 050,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I	Wpływy	68 434 035,00

NDI Finance Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2024 roku

1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	100 000,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	68 334 035,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00
II	Wydatki	5 440 400,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00
4	Splaty Kredytów i pożyczek	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00
8	Odsetki	5 440 400,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	62 993 635,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III +/- C.III)	53 302,86
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	53 302,86
	w tym: zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00
F	F. Środki pieniężne na początek okresu	0,00
G	G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	53 302,86
	w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00

Osoby podpisujące:

Jarosław Bator
Prezes Zarządu

Bartłomiej Oset
Członek Zarządu