

Sprawozdanie finansowe

2026_03_26_Olivia FIN Sp. z o.o. SKA_SF za 2025.xml

wersja 1-OE

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2025-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2025-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2026-05-18

Kod sprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

Wariant sprawozdania

2

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

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

Adres siedziby albo miejsca zamieszkania

Adres polski

Kraj

PL

Województwo

pomorskie

Powiat

M.Gdańsk

Gmina

M.Gdańsk

Nazwa ulicy

Aleja Grunwaldzka

Numer budynku

472 C

Numer lokalu

3 piętro

Nazwa miejscowości

Gdańsk

Kod pocztowy

80-309

1B. Forma prawna jednostki

Forma prawna jednostki

21

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD 2007

6499Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

9571070234

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

0000473233

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od

2025-01-01

Data do

2025-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: 1 - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; 2 - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

2

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości: 1 - tak, 2 - nie

1

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: 1 - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; 2 - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

2

5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Na dzień 31.12.2025 r. spółka miała ujemne kapitały własne. Dodatkowo bilans spółki wykazał zobowiązania krótkoterminowe przewyższające aktywa obrotowe. W związku z tym Nadzwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy na podstawie uchwały z dnia 17.04.2026 podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego z kwoty 210.000,00 zł do kwoty 250.000,00 zł, tj. o kwotę 40.000,00 zł poprzez emisję 800 imiennych i nieuprzywilejowanych akcji serii „G”, o wartości nominalnej 50,00 zł każda akcja. Wszystkie akcje zostały objęte przez dotychczasowego jedyne akcjonariusza, tj. Tonsa Commercial REI N.V. z siedzibą w Rotterdamie, które pokrył je wkładem pieniężnym w kwocie 4.000.000,00 zł. Akcje serii „G” będą uczestniczyć w dywidendzie począwszy od wypłat z zysku, jaki może zostać przeznaczony do podziału za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2026 r. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane przez sąd rejestrowy w dniu 6 maja 2026 roku.

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

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

Omówione w Informacji Dodatkowej

7B. ustalenia wyniku finansowego

Omówione w Informacji Dodatkowej

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o Rachunkowości

7D. pozostałe

Omówione w Informacji Dodatkowej

8. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR

0,16

9. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta: 1 - tak, 2 - nie

2

10. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji

Omówione w Informacji Dodatkowej

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Omówione w Informacji Dodatkowej

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	294 571 584,38	283 802 776,69
A. Aktywa trwałe	276 519 699,79	279 010 303,88
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	80 000,00	80 000,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	80 000,00	80 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	266 252 531,59	267 368 871,50
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	266 252 531,59	267 368 871,50
A. w jednostkach powiązanych	259 028 871,59	255 851 471,68
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	20 605 423,09
3. – udzielone pożyczki	259 028 871,59	235 246 048,59
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	7 223 660,00	11 517 399,82
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	7 223 660,00	11 517 399,82
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 187 168,20	11 561 432,38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 354 232,68	10 827 063,75
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	832 935,52	734 368,63
B. Aktywa obrotowe	18 051 884,59	4 792 472,81

I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	323 973,21	860 271,93
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	84 025,76
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	84 025,76
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	323 973,21	776 246,17
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	323 973,21	776 246,17
1. – do 12 miesięcy	323 973,21	776 246,17
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
C. inne	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	17 162 857,26	3 422 241,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 162 857,26	3 422 241,95
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	1 282 070,35
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	1 282 070,35
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 162 857,26	2 140 171,60
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 162 857,26	2 140 171,60
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	565 054,12	509 958,93
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	294 571 584,38	283 802 776,69
A. Kapitał (fundusz) własny	-1 482 985,42	-1 518 771,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	210 000,00	190 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17 336 718,26	15 357 942,48

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	17 336 718,26	15 357 942,48
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17 066 713,98	-12 785 828,35
VI. Zysk (strata) netto	-1 962 989,70	-4 280 885,63
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	296 054 569,80	285 321 548,19
I. Rezerwy na zobowiązania	4 755 988,19	7 409 955,44
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 755 988,19	7 409 955,44
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	228 012 937,83	260 427 948,42
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	228 012 937,83	260 427 948,42
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	228 012 937,83	260 427 948,42
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	63 285 643,78	17 483 644,33
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	96 901,26	1 280,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 280,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	1 280,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	96 901,26	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	63 188 742,52	17 482 364,33
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	63 150 303,22	17 349 173,68
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37 467,10	33 373,60
1. – do 12 miesięcy	37 467,10	33 373,60
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	972,20	99 817,05

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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 095 597,37	1 370 982,72
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	1 054 763,15	1 317 579,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 071,52	5 934,38
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	29 000,00	36 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 532,70	6 478,80
1. – emerytalne	2 830,40	3 513,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 230,00	4 989,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 095 597,37	-1 370 982,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	16,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	16,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 095 613,37	-1 370 982,72
G. Przychody finansowe	27 940 534,57	26 001 812,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	27 127 205,75	25 813 755,42
J. – od jednostek powiązanych	25 755 094,30	25 264 345,07
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	813 328,82	188 056,99
H. Koszty finansowe	29 989 047,08	29 317 654,03
I. Odsetki, w tym:	28 505 039,15	27 901 341,03
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	1 484 007,93	1 416 313,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 144 125,88	-4 686 824,34
J. Podatek dochodowy	-1 181 136,18	-405 938,71
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 962 989,70	-4 280 885,63

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 518 771,50	-1 235 693,35
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 518 771,50	-1 235 693,35
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	190 000,00	150 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	20 000,00	40 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	20 000,00	40 000,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	20 000,00	40 000,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	210 000,00	190 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 357 942,48	11 400 135,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 978 775,78	3 957 807,48
A. zwiększenie (z tytułu)	1 978 775,78	3 957 807,48
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 978 775,78	3 957 807,48
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	17 336 718,26	15 357 942,48
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-17 066 713,98	-12 785 828,35
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	17 066 713,98	12 785 828,35
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	17 066 713,98	12 785 828,35

A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	17 066 713,98	12 785 828,35
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 066 713,98	-12 785 828,35
6. Wynik netto	-1 962 989,70	-4 280 885,63
A. zysk netto	0,00	0,00
B. strata netto	1 962 989,70	4 280 885,63
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-1 482 985,42	-1 518 771,50
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-1 482 985,42	-1 518 771,50

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 962 989,70	-4 280 885,63
II. Korekty razem	-653 472,30	6 562 457,51
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-901 182,89	-251 510,27
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 045 340,22	-1 296 960,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-2 653 967,25	-1 347 156,07
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	536 298,72	8 474 493,44
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	869,91	-18 079,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 319 168,99	1 001 670,38
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2 616 462,00	2 281 571,88
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	120 899 498,57	164 820 318,50
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	120 899 498,57	164 820 318,50
A. w jednostkach powiązanych	107 602 270,25	160 459 532,71
1. – zbycie aktywów finansowych	13 404 732,54	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	55 044 890,38	131 050 334,95
4. – odsetki	39 152 647,33	29 409 197,76
B. w pozostałych jednostkach	13 297 228,32	4 360 785,79
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	11 924 315,27	4 000 000,00
4. – odsetki	1 372 913,05	360 785,79
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	-92 100 000,00	-169 146 465,27
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-92 100 000,00	-169 146 465,27
A. w jednostkach powiązanych	-85 100 000,00	-157 722 150,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	-85 100 000,00	-157 722 150,00
B. w pozostałych jednostkach	-7 000 000,00	-11 424 315,27
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	-7 000 000,00	-11 424 315,27
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	28 799 498,57	-4 326 146,77
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

I. Wpływy	41 894 775,78	144 273 237,08
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 998 775,78	3 997 807,48
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	39 896 000,00	140 275 429,60
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-53 054 913,27	-154 222 865,36
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-25 000 000,00	-128 643 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	-28 054 913,27	-25 579 865,36
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-11 160 137,49	-9 949 628,28
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	15 022 899,08	-11 994 203,17
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	15 022 685,66	-12 042 116,64
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	213,41	47 913,47
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 140 044,61	14 134 247,78
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	17 162 943,68	2 140 044,61
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-3 144 125,88			-4 686 824,34		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	17 119 169,83	0,00	17 119 169,83	18 176 784,10	0,00	18 176 784,10
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odsetki od dużych papierów finansowych Art. 12 Ust. 4 Pkt. Lit.	743 682,81	0,00	743 682,81	1 789 297,40	0,00	1 789 297,40
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Wycena bilansowa dot. różnic kursowych Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	1 590 907,42	0,00	1 590 907,42	612 618,49	0,00	612 618,49
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odsetki od pożyczki Art. 12 Ust. Pkt. Lit.	14 784 579,60	0,00	14 784 579,60	16 036 944,02	0,00	16 036 944,02
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	29 385 632,97	0,00	29 385 632,97	24 324 494,82	0,00	24 324 494,82
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Zapłacone odsetki od dużych papierów finansowych Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	7 944 373,36	0,00	7 944 373,36	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Zapłacone odsetki od pożyczek Art. 12 Ust. 1 Pkt. 2 Lit.	20 828 641,14	0,00	20 828 641,14	24 270 286,87	0,00	24 270 286,87
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odwrocenie różnic kursowych bilansowych Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	612 618,47	0,00	612 618,47	54 207,95	0,00	54 207,95
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 517,00	0,00	4 517,00	21 642,69	0,00	21 642,69
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty ubezpieczenia OC członków Zarządu Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	4 230,00	0,00	4 230,00	4 989,87	0,00	4 989,87
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	287,00	0,00	287,00	16 652,82	0,00	16 652,82
F. Koszty nieznanwane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	-1 399 059,75	0,00	-1 399 059,75	342 035,60	0,00	342 035,60

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Dyskonto od dłużnych papierów wartościowych Art. 16 Ust. Pkt. Lit.	67 753,53	0,00	67 753,53	67 939,15	0,00	67 939,15
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Różnice kursowe naliczone memoriałowo Art. 15A Ust. Pkt. Lit.	241 368,01	0,00	241 368,01	323 805,51	0,00	323 805,51
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odsetki od dłużnych papierów wartościowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	-1 708 181,29	0,00	-1 708 181,29	-49 709,06	0,00	-49 709,06
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	7 073 805,48	0,00	7 073 805,48	8 534 546,06	0,00	8 534 546,06
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Finansowanie dłużne - kwota przekroczenia progu Art. 15C Ust. Pkt. Lit.	6 750 000,00	0,00	6 750 000,00	8 486 436,06	0,00	8 486 436,06
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Odwrócenie różnic kursowych bilansowych Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	323 805,48	0,00	323 805,48	48 110,00	0,00	48 110,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	653 989,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata z roku 2020	653 989,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			-6 709 981,39		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

Informacja Dodatkowa za rok 2025 Olivia Fin Sp.z o.o. SKA	2025.12.31_Olivia_Fin_Sp._z_.o.o._SKA_Sprawozdanie_.pdf
---	---