

Nickel Development Sp.z o.o.  
 sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 30.06.2024  
 wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

<b>BILANS - AKTYWA</b>			
Wyszczególnienie		na dzień	
		30.06.2024	31.12.2023
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>179 804 599,80</b>	<b>178 905 326,74</b>
1.	Wartości niematerialne i prawne	902 100,37	942 952,50
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	902 100,37	942 952,50
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 649 702,16	2 392 736,20
1.	Środki trwałe	4 649 702,16	2 392 736,20
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	9 414,87	9 414,87
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 040 733,75	1 706 759,76
	c) urządzenia techniczne i maszyny	36 358,08	61 848,58
	d) środki transportu	563 195,46	614 712,99
	e) inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	1 000 000,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		1 000 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	170 299 730,60	170 491 084,02
1.	Nieruchomości	37 531 469,95	37 531 469,95
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	132 768 260,65	132 959 614,07
	a) w jednostkach powiązanych	132 768 260,65	132 768 260,65
	- udziały lub akcje	105 117 763,95	105 117 763,95
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	27 650 496,70	27 650 496,70
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	191 353,42
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		191 353,42
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 953 066,67	4 078 554,02
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 953 066,67	3 953 066,67
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		125 487,35

<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>108 034 876,33</b>	<b>111 344 671,31</b>
1.	Zapasy	1 299 104,46	2 397 547,60
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku	533 133,18	1 391 390,86
3.	Produkty gotowe	12 195,12	12 195,12
4.	Towary	577 066,92	177 066,92
5.	Zaliczki na dostawy	176 709,24	816 894,70
II.	Należności krótkoterminowe	24 866 522,06	24 393 605,92
1.	Należności od jednostek powiązanych	21 320 948,53	22 381 617,10
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 428 075,61	12 438 822,96
	- do 12 miesięcy	20 428 075,61	12 438 822,96
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	892 872,92	9 942 794,14
	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
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 545 573,53	2 011 988,82
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 652 025,55	562 044,30
	- do 12 miesięcy	2 652 025,55	562 044,30
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpiec. społ. i zdrow.	836 042,18	411 759,36
	c) inne	57 505,80	1 038 185,16
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	69 634 565,48	70 775 531,08
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 634 565,48	70 775 531,08
	a) w jednostkach powiązanych	56 799 313,04	60 440 868,60
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	56 661 721,87	60 303 277,43
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	137 591,17	137 591,17
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	3 657 871,29	3 201 213,37
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	1 943 433,17	1 436 775,25
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 714 438,12	1 764 438,12
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 177 381,15	7 133 449,11
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 177 381,15	7 133 449,11
	- inne środki pieniężne		0,00
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	653 660,84	161 243,93
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	11 581 023,49	13 616 742,78
1.	Należności niezafakturowane	11 581 023,49	13 616 742,78
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>287 839 476,13</b>	<b>290 249 998,05</b>

<b>BILANS - PASywa</b>			
Wyszczególnienie		na dzień	
		30.06.2024	31.12.2023
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>150 432 887,18</b>	<b>152 682 138,49</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 940 500,00	17 940 500,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	151 287 294,33	151 287 294,33
	- 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, w tym:		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(16 545 655,84)	(20 897 328,73)
VI.	Zysk (strata) netto	(2 249 251,31)	4 351 672,89
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>137 406 588,95</b>	<b>137 567 859,56</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 738 176,05	6 738 176,05
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 477 997,13	6 477 997,13
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	120 178,92	120 178,92
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	120 178,92	120 178,92
3.	Pozostałe rezerwy	140 000,00	140 000,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	140 000,00	140 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	43 978 165,15	62 950 542,22
1.	Wobec jednostek powiązanych		19 317 329,01
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	43 978 165,15	43 633 213,21
	a) kredyty i pożyczki	12 544 133,65	12 544 133,65
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	29 817 000,00	29 817 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	1 617 031,50	1 272 079,56
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	86 215 157,81	67 121 070,24
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	60 926 238,99	34 056 708,34
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	222 999,65	548 422,73
	- do 12 miesięcy	222 999,65	548 422,73
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	60 703 239,34	33 508 285,61
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
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 288 918,82	33 064 361,90
	a) kredyty i pożyczki	11 528 020,93	17 805 423,30
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 800 000,00	5 800 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	1 502 330,94	1 989 242,93
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 465 168,92	3 191 975,83
	- do 12 miesięcy	4 465 168,92	3 191 975,83
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	162 814,75	121 556,73
	h) z tytułu wynagrodzeń		15 862,31
	i) inne	1 830 583,28	4 140 300,80
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	475 089,94	758 071,05
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	475 089,94	758 071,05
	- długoterminowe	475 089,94	420 903,22
	- krótkoterminowe		337 167,83
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>287 839 476,13</b>	<b>290 249 998,05</b>

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE KALKULACYJNYM</b>			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 30.06.2024	od 01.01 do 31.12.2023
<b>A.</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>28 291 859,05</b>	<b>69 626 043,32</b>
	- od jednostek powiązanych		68 489 462,55
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 291 859,05	69 626 043,32
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:</b>	<b>26 910 239,45</b>	<b>58 364 120,52</b>
	- jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26 910 239,45	58 364 120,52
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>1 381 619,60</b>	<b>11 261 922,80</b>
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	6 379 784,11	10 939 598,17
<b>F.</b>	<b>ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)</b>	<b>(4 998 164,51)</b>	<b>322 324,63</b>
<b>G.</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>968 594,19</b>	<b>606 583,40</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	968 594,19	606 583,40
<b>H.</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>148 987,56</b>	<b>755 552,07</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		70 057,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		51 757,40
III.	Inne koszty operacyjne	148 987,56	633 737,67
<b>I.</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (F+G-H)</b>	<b>(4 178 557,88)</b>	<b>173 355,96</b>
<b>J.</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>4 733 343,79</b>	<b>13 384 649,22</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 892 872,92	7 916 988,48
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 892 872,92	7 916 988,48
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	2 840 463,50	5 370 168,04
	- od jednostek powiązanych		5 136 502,14
	- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
	- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	7,37	97 492,70
<b>K.</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>2 804 037,22</b>	<b>9 559 872,51</b>
I.	Odsetki, w tym:	2 804 037,22	7 293 970,64
	- dla jednostek powiązanych		1 877 622,36
	- dla pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
	- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		1 857 517,16
IV.	Inne		408 384,71
<b>L.</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (I + J - K)</b>	<b>(2 249 251,31)</b>	<b>3 998 132,67</b>
<b>M.</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>(353 540,22)</b>
I.	Część bieżąca		
II.	Część odroczone		(353 540,22)
<b>N.</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>		
<b>O.</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (L - M - N)</b>	<b>(2 249 251,31)</b>	<b>4 351 672,89</b>

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 30.06.2024	od 01.01 do 31.12.2023
<b>A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			
I.	Zysk (strata) netto	(2 249 251,31)	4 351 672,89
II.	Korekty razem	5 181 793,90	(15 659 615,01)
1.	Amortyzacja	360 887,78	360 887,78
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-4 991 463,12	-1 183 039,02
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	220 596,94	-3 117 840,57
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	1 828 849,63
6.	Zmiana stanu zapasów	1 098 443,14	-2 998 243,17
7.	Zmiana stanu należności	527 083,86	-10 117 221,96
8.			
	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 580 436,68	6 343 619,52
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 385 808,62	-6 776 627,22
10.	Inne korekty		
III.	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>2 932 542,59</b>	<b>(11 307 942,12)</b>
<b>B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			
I.	Wpływy	3 326 251,06	1 414 654,24
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:	3 326 251,06	1 414 654,24
	a) w jednostkach powiązanych	3 326 251,06	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	3 326 251,06	
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	1 414 654,24
	- zbycie aktywów finansowych		752 409,48
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		659 572,80
	- odsetki		2 671,96
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	2 055 253,36	20 586 683,63
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		750 628,83
		2 055 253,36	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	19 836 054,80
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	19 320 054,80
	- nabycie aktywów finansowych		19 320 054,80
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	516 000,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		516 000,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	<b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>1 270 997,70</b>	<b>(19 172 029,39)</b>

<b>C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>			
I.	Wpływy	1 265 323,30	33 472 674,44
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	1 265 323,30	23 472 674,44
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		10 000 000,00
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	3 424 931,55	11 066 221,04
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.	Splaty kredytów i pożyczek		2 086 528,48
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		2 500 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	253 786,20	320 350,83
8.	Odsetki	2 925 525,36	3 726 453,14
9.	Inne wydatki finansowe	245 619,99	2 432 888,59
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(2 159 608,25)	22 406 453,40
D.	<b>PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>2 043 932,04</b>	<b>(8 073 518,11)</b>
E.	<b>BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>2 043 932,04</b>	<b>(8 073 518,11)</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>7 133 449,11</b>	<b>15 206 967,22</b>
G.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>9 177 381,15</b>	<b>7 133 449,11</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		1 000 000,00