Nickel Development Sp.z o.o.

sprawozdanie finansowe za okres od 01.01 do 30.06.2025

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

BILANS - AKTYWA

	Wyszczególnienie	na dzień	
		30.06.2025	31.12.2024
A.	AKTYWA TRWAŁE	152 358 629,26	151 847 995,28
I.	Wartości niematerialne i prawne	235 738,11	471 476,25
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	235 738,11	471 476,25
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 579 408,08	3 717 305,00
1.	Środki trwałe	3 579 408,08	3 717 305,00
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	9 414,87	9 414,87
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 621 712,08	1 645 854,10
	c) urządzenia techniczne i maszyny	739 676,15	7 614,54
	d) środki transportu	1 208 604,98	1 297 127,72
	e) inne środki trwałe		757 293,77
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	1 000 000,00	4 221 308,85
1.	Od jednostek powiązanych		3 221 308,85
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek	1 000 000,00	1 000 000,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	141 483 885,40	137 281 985,20
1.	Nieruchomości	595 542,70	595 542,70
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	140 888 342,70	136 686 442,50
	a) w jednostkach powiązanych	140 888 342,70	136 369 352,10
	- udziały lub akcje	95 951 807,08	91 432 816,48
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	44 936 535,62	44 936 535,62
	- 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	317 090,40
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		317 090,40
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 059 597,67	6 155 919,98
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 059 597,67	6 059 597,67
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		96 322,31

B.	AKTYWA OBROTOWE	150 497 713,61	147 735 838,73
I.	Zapasy	12 968 978,69	9 167 449,83
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku	1 170 339,56	617 902,46
3.	Produkty gotowe	12 195,12	12 195,12
4.	Towary	9 263 045,00	7 614 045,00
5.	Zaliczki na dostawy	2 523 399,01	923 307,25
II.	Należności krótkoterminowe	54 050 043,13	70 894 647,11
1.	Należności od jednostek powiązanych	39 879 473,82	36 014 911,70
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 702 861,14	30 711 790,26
	- do 12 miesięcy	33 702 861,14	30 711 790,26
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	6 176 612,68	5 303 121,44
	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	14 170 569,31	34 879 735,41
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 585 969,72	739 877,55
	- do 12 miesięcy	11 585 969,72	739 877,55
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdrow.	2 584 328,47	64 786,00
	c) inne	271,12	34 075 071,86
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	52 122 096,57	46 751 251,72
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 122 096,57	46 751 251,72
	a) w jednostkach powiązanych	39 496 549,86	37 505 599,98
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	39 496 549,86	37 505 599,98
	- inne krótkoterminowe 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 krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	7 891 999,57	6 349 296,25
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	2 902 975,11	2 164 167,30
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	4 989 024,46	4 185 128,95
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 733 547,14	2 896 355,49
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 733 547,14	2 896 355,49
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 158 645,93	618 256,00
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	30 197 949,29	20 304 234,07
1.	Należności niezafakturowane	30 197 949,29	20 304 234,07
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
	AKTYWA RAZEM	302 856 342,87	299 583 834,01

BILANS - PASYWA

	Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2025	na dzień 31.12.2024
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	150 306 031,75	146 474 418,86
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	18 483 000,00	18 483 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	152 028 294,33	152 028 294,33
	- 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	(24 036 875,47)	(28 455 909,98)
VI.	Zysk (strata) netto	3 831 612,89	4 419 034,51
VII.	Odpisy z zysku netto w ciagu roku obrotowego		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	152 550 311,12	153 109 415,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	8 494 073,68	10 562 322,98
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 137 971,02	8 137 971,02
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	132 816,41	132 816,41
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	132 816,41	132 816,41
3.	Pozostałe rezerwy	223 286,25	2 291 535,55
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	223 286,25	2 291 535,55
II.	Zobowiązania długoterminowe	65 529 786,02	74 416 489,74
1.	Wobec jednostek powiązanych	47 586 109,10	47 708 802,71
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	17 943 676,92	26 707 687,03
	a) kredyty i pożyczki	11 223 595,46	15 469 026,43
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		7 650 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe		1 867 646,38
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne	6 720 081,46	1 721 014,22
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	77 781 893,62	67 386 044,63
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	13 614 136,87	15 531 363,02
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	232 280,54	113 859,38
	- do 12 miesięcy	232 280,54	113 859,38
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	13 381 856,33	15 417 503,64
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	64 167 756,75	51 854 681,61
	a) kredyty i pożyczki	12 649 807,08	14 183 577,96
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	40 967 520,50	23 601 547,83
	c) inne zobowiązania finansowe		32 074,50
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 414 600,93	8 522 889,26
	- do 12 miesięcy	6 414 600,93	8 522 889,26
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	145 070,52	4 541 244,24
	h) z tytułu wynagrodzeń		6 285,54
	i) inne	3 990 757,72	967 062,28
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	744 557,80	744 557,80
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	744 557,80	744 557,80
	- długoterminowe		392 450,97
	- krótkoterminowe	744 557,80	352 106,83
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
		302 856 342,87	299 583 834,01

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE KALKULACYJNYM

	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 30.06.2025	od 01.01 do 31.12.2024
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	48 038 794,16	71 619 873,31
	- od jednostek powiązanych		69 486 803,74
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	48 038 794,16	71 619 873,31
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	42 421 922,64	64 289 815,15
	- jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	42 421 922,64	64 289 815,15
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	5 616 871,52	7 330 058,16
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	7 417 895,60	14 113 121,17
F.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	(1 801 024,08)	(6 783 063,01)
G.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 412 847,49	845 641,93
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	53 244,62
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	1 412 847,49	792 397,31
H.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	794 084,61	4 156 437,47
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 129 365,49
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III.	Inne koszty operacyjne	794 084,61	3 027 071,98
I.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (F+G-H)	(1 182 261,20)	(10 093 858,55)
J.	PRZYCHODY FINANSOWE	6 505 106,22	26 730 926,36
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	6 357 704,86	20 800 150,79
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	6 357 704,86	20 800 150,79
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	6 357 704,86	20 800 150,79
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	143 786,75	5 793 140,14
	- od jednostek powiązanych		5 524 862,41
	- 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	3 614,61	137 635,43
K.	KOSZTY FINANSOWE	1 491 232,13	10 925 556,85
I.	Odsetki, w tym:	1 491 232,13	9 945 103,18
	- dla jednostek powiązanych		3 180 645,52
	- 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		480 640,07
IV.	Inne		499 813,60
L.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I + J - K)	3 831 612,89	5 711 510,96
M.	PODATEK DOCHODOWY	0,00	1 292 476,45
I.	Część bieżąca		
II.	Część odroczona		1 292 476,45
N.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
O.	ZYSK (STRATA) NETTO (L - M - N))	3 831 612,89	4 419 034,51

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

	Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 30.06.2025	od 01.01 do 31.12.2024
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	3 831 612,89	4 419 034,51
II.	Korekty razem	8 615 269,15	(27 916 797,32)
1.	Amortyzacja	373 635,06	1 355 437,62
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 491 232,13	-16 648 187,75
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		1 129 365,49
5.	Zmiana stanu rezerw	-2 068 249,30	3 670 301,25
6.	Zmiana stanu zapasów	-3 801 528,86	-6 769 902,23
7.	Zmiana stanu należności	16 844 603,98	-17 413 740,78
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 095 823,24	14 376 136,43
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 337 782,84	-7 059 522,21
10.	Inne korekty		(556 685,14)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	12 446 882,04	(23 497 762,81)
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	23 623 159,87
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	23 623 159,87
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	2 811 130,00
	- zbycie aktywów finansowych		2 811 130,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	20 812 029,87
	- zbycie aktywów finansowych		137 591,17
	- dywidendy i udziały w zyskach		8 916 988,48
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		11 757 450,22
II.	Wydatki	3 216 562,80	17 401 168,88
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 703 764,49
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	3 216 562,80	15 697 404,39
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 216 562,80	15 697 404,39
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	3 216 562,80	15 697 404,39
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(3 216 562,80)	6 221 990,99
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	0,00	51 345 127,08
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		51 345 127,08
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	7 393 127,59	38 306 448,88
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	5 901 895,46	27 352 852,21
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		5 800 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		345 961,88
8.	Odsetki	1 491 232,13	4 807 634,79
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(7 393 127,59)	13 038 678,20
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	1 837 191,65	(4 237 093,62)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	1 837 191,65	(4 237 093,62)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	2 896 355,49	7 133 449,11
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	4 733 547,14	2 896 355,49