

Sprawozdanie finansowe

2023\_02\_10\_15\_51\_25\_jednostkainnawzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-03-30

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWzlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

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

Siedziba

Województwo

pomorskie

Powiat

M.Gdańsk

Gmina

M.Gdańsk

Miejscowość

Gdańsk

1B. Adres

Adres

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

Nazwa urzędu pocztowego

Gdańsk

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

4110Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

9571070234

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

0000473233

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2022-01-01

DataDo

2022-12-31

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

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

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

true

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 Dadatkowej

7B. ustalenia wyniku finansowego

Omówione w Informacji Dadatkowej

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Załącznik nr 1 do Ustawy o Rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>212 912 944,92</b>	<b>191 978 930,01</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>192 199 399,72</b>	<b>172 511 729,55</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>1 024 446,20</b>	<b>1 024 446,20</b>
1. Od jednostek powiązanych	1 024 446,20	1 024 446,20
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>188 880 220,62</b>	<b>168 721 716,19</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	188 880 220,62	168 721 716,19
A. w jednostkach powiązanych	187 080 220,62	109 039 540,02
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	17 671 823,52	15 849 407,89
3. – udzielone pożyczki	169 408 397,10	93 190 132,13
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	1 800 000,00	59 682 176,17
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	57 882 176,17
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	1 800 000,00	1 800 000,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 294 732,90</b>	<b>2 765 567,16</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 294 732,90	2 765 567,16
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>20 713 545,20</b>	<b>19 467 200,46</b>

<b>I. Zapasy</b>	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
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 602 239,77</b>	<b>5 446 521,16</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	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
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	7 602 239,77	5 446 521,16
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 106 510,99	4 957 002,98
1. – do 12 miesięcy	7 106 510,99	4 957 002,98
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	445 728,78	439 518,18
C. inne	50 000,00	50 000,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>11 145 516,65</b>	<b>12 306 520,98</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 145 516,65	12 306 520,98
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	1 204 064,45	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	1 204 064,45	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 941 452,20	12 306 520,98
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 941 452,20	12 306 520,98
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 965 788,78</b>	<b>1 714 158,32</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>212 912 944,92</b>	<b>191 978 930,01</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 426 384,19</b>	<b>1 065 476,37</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>6 451 000,00</b>	<b>6 451 000,00</b>

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-5 485 523,63	-4 710 157,65
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	360 907,82	-775 365,98
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	211 486 560,73	190 913 453,64
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
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
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	210 930 486,83	189 115 583,38
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	210 930 486,83	189 115 583,38
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	210 930 486,83	189 115 583,38
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	556 073,90	1 797 870,26
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	303 868,61	581 432,03
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	289 756,85	574 582,71
1. – do 12 miesięcy	289 756,85	574 582,71
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	14 111,76	6 849,32
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	252 205,29	1 216 438,23
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	249 372,72	1 214 598,23
1. – do 12 miesięcy	249 372,72	1 214 598,23
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	2 832,57	1 840,00

H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	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
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	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 i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	2 244 327,79	1 570 549,66
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	2 235 343,00	1 550 543,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	367,00	14 317,57
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 714,31	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	787,39	0,00
1. – emerytalne	264,93	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 116,09	5 688,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	-2 244 327,79	-1 570 549,66
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 854 964,85	2 755 000,99
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	2 854 964,85	2 755 000,99
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	2 748 772,71	2 665 304,56
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	2 748 772,71	2 665 304,56
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-2 138 135,65	-1 480 853,23
<b>G. Przychody finansowe</b>	20 997 971,44	9 062 155,65
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:	20 975 934,18	9 058 243,22
J. – od jednostek powiązanych	17 841 855,00	6 813 770,85
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	22 037,26	3 912,43
<b>H. Koszty finansowe</b>	18 498 927,97	8 356 668,40
I. Odsetki, w tym:	17 609 535,39	7 852 974,73
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	37 420,28
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	889 392,58	503 693,67
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	360 907,82	-775 365,98
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	360 907,82	-775 365,98



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	1 065 476,37	-4 659 157,65
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	1 065 476,37	-4 565 157,65
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	100 000,00	50 000,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	0,00	50 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	50 000,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	50 000,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	100 000,00	100 000,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	6 451 000,00	1 000,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	0,00	6 450 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	6 450 000,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	6 450 000,00
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
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	6 451 000,00	6 451 000,00
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	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
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00
<b>1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-5 485 523,63	-1 753 080,41
<b>1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	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
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	5 485 523,63	1 753 080,41
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	5 485 523,63	1 753 080,41

A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 957 077,24
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	2 957 077,24
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	5 485 523,63	4 710 157,65
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-5 485 523,63	-4 710 157,65
<b>6. Wynik netto</b>	360 907,82	-775 365,98
<b>A. zysk netto</b>	360 907,82	0,00
<b>B. strata netto</b>	0,00	775 365,98
<b>C. odpisy z zysku</b>	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	1 426 384,19	1 065 476,37
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	1 426 384,19	1 065 476,37

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	360 907,82	-775 365,98
<b>II. Korekty razem</b>	-6 294 543,65	-3 627 333,16
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 116 232,48	-1 205 268,49
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-2 155 718,61	-678 394,38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 241 796,36	367 537,25
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	219 203,80	-2 111 207,54
10. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	-5 933 635,83	-4 402 699,14
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	15 263 198,99	0,00
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:	15 263 198,99	0,00
A. w jednostkach powiązanych	15 057 456,53	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	14 300 000,00	0,00
4. – odsetki	757 456,53	0,00
B. w pozostałych jednostkach	205 742,46	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	200 000,00	0,00
4. – odsetki	5 742,46	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	-15 900 000,00	-78 846 000,00
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:	-15 900 000,00	-78 246 000,00
A. w jednostkach powiązanych	-15 900 000,00	-43 746 000,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	-15 900 000,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	-34 500 000,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	-34 500 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	-600 000,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	-636 801,01	-78 846 000,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		

<b>I. Wpływy</b>	44 825 000,00	101 425 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	6 500 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	8 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	44 825 000,00	86 925 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	-40 619 631,94	-30 050 865,52
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	-8 000 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-26 462 960,00	-15 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	-14 156 671,94	-7 050 865,52
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	4 205 368,06	71 374 134,48
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	-2 365 069,24	-11 874 564,66
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	-2 365 068,78	-11 874 564,66
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	12 306 520,98	24 181 085,64
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	9 941 452,20	12 306 520,98
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
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	360 907,82			-775 365,98		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	20 447 171,19	1 822 415,63	18 624 755,56	9 138 161,48	1 072 378,61	8 065 782,87
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Wycena bilansowa dot. różnic kursowych Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	102 716,24	0,00	102 716,24	79 918,26	0,00	79 918,26
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odsetki od pożyczki Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	18 522 039,32	0,00	18 522 039,32	7 985 864,61	0,00	7 985 864,61
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odsetki od dłużnych papierów wartościowych Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	1 822 415,63	1 822 415,63	0,00	1 072 378,61	1 072 378,61	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	461 804,33	0,00	461 804,33	80 798,09	0,00	80 798,09
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Zapłacone odsetki od pożyczki Art. 12 Ust. 1 Pkt. 2 Lit.	381 886,07	0,00	381 886,07	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odwrocenie różnic kursowych bilansowych Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	79 918,26	0,00	79 918,26	80 798,09	0,00	80 798,09
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	5 116,09	0,00	5 116,09	19 639,01	0,00	19 639,01
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty ubezpieczenia OC członków Zarządu Art. 16 Ust. 1 Pkt. 38a Lit.	5 116,09	0,00	5 116,09	5 688,44	0,00	5 688,44
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00	13 950,57	0,00	13 950,57
<b>F. Koszty nieuwznanane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	14 486 353,90	14 485 562,67	791,23	5 319 248,12	802 109,21	4 517 138,91

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: Finansowanie dłużne - kwota przekroczenia progu Art. 15c Ust. 1 Pkt. Lit.	12 029 184,22	12 029 184,22	0,00	4 517 138,91	0,00	4 517 138,91
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: Różnice kursowe naliczone memoriałowo Art. 15a Ust. Pkt. Lit.	791,23	0,00	791,23	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: Odsetki od dłużnych papierów wartościowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	2 456 378,45	2 456 378,45	0,00	802 109,21	802 109,21	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	42 175,14	0,00	42 175,14
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: Odsetki od pożyczki Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	0,00	0,00	0,00	37 420,28	0,00	37 420,28
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: Odwrócenie różnic kursowych bilansowych Art. 15a Ust. 11 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	4 754,86	0,00	4 754,86
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	-5 132 989,05			-4 536 017,38		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	0,00			0,00		

## Załączniki

Informacja dodatkowa za rok 2022 Olivia FIN Sp.z o.o.  
SKA

Informacja\_dodatkowa\_za\_rok\_2022\_Olivia\_FIN\_Sp.z\_o..pdf