

# **SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE T&T PROENERGY S.A.**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2024** do **31.12.2024**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE T&T PROENERGY S.A.

**Siedziba:** WARSZAWA, gmina M.ST.WARSZAWA, województwo Mazowieckie

**Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej**

Podstawowy przedmiot działalności: 35.11.Z Wytwarzanie energii elektrycznej

**Numer identyfikacji podatkowej:**

NIP: 5252412727

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

KRS: 0000293918

## 2. Wykaz jednostek, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

**Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją:** T&T Proenergy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

**Przedmiot działalności:** Wytwarzanie energii elektrycznej

**Udział w kapitale podstawowym:** 100%

**Udział w liczbie głosów:** 100%

**Wzajemne powiązanie kapitałowe:** Konsolidacją metodą pełną objęto spółki zależne T&T Proenergy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i T&T Inwestycje Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Elektrownia Słoneczna Bakałarzewo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i Elektrownia Słoneczna Popowo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w których 01Cyberaton Proenergy SA posiada na dzień bilansowy 100% udziałów. W spółce Elektrownia Słoneczna Blizocin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jednostka dominująca posiada 51% udziałów.

---

**Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją:** T&T Inwestycje Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

**Przedmiot działalności:** Wytwarzanie energii elektrycznej

**Udział w kapitale podstawowym:** 100%

**Udział w liczbie głosów:** 100%

**Wzajemne powiązanie kapitałowe:** Konsolidacją metodą pełną objęto spółki zależne T&T Proenergy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i T&T Inwestycje Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Elektrownia Słoneczna Bakałarzewo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i Elektrownia Słoneczna Popowo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w których 01Cyberaton Proenergy SA posiada na dzień bilansowy 100% udziałów. W spółce Elektrownia Słoneczna Blizocin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jednostka dominująca posiada 51% udziałów.

---

**Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją:** Elektrownia Słoneczna Blizocin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

**Przedmiot działalności:** Wytwarzanie energii elektrycznej

**Udział w kapitale podstawowym:** 51%

**Udział w liczbie głosów:** 51%

**Wzajemne powiązanie kapitałowe:** Konsolidacją metodą pełną objęto spółki zależne T&T Proenergy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i T&T Inwestycje Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Elektrownia Słoneczna Bakałarzewo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i Elektrownia Słoneczna Popowo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w których 01Cyberaton Proenergy SA posiada na dzień bilansowy 100% udziałów. W spółce Elektrownia Słoneczna Blizocin Spółka z ograniczoną

odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jednostka dominująca posiada 51% udziałów.

**Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją:** Elektrownia Słoneczna Popowo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

**Przedmiot działalności:** Wytwarzanie energii elektrycznej

**Udział w kapitale podstawowym:** 100%

**Udział w liczbie głosów:** 100%

**Wzajemne powiązanie kapitałowe:** Konsolidacją metodą pełną objęto spółki zależne T&T Proenergy Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i T&T Inwestycje Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Elektrownia Słoneczna Bakałarzewo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością i Elektrownia Słoneczna Popowo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w których 01Cyberaton Proenergy SA posiada na dzień bilansowy 100% udziałów. W spółce Elektrownia Słoneczna Blizocin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jednostka dominująca posiada 51% udziałów.

### 3. Kryteria objęcia sprawozdaniem skonsolidowanym jednostek zależnych

Konsolidacji sprawozdań finansowych dokonano na skutek objęcia pełnej kontroli nad spółką zależną.

### 4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane

Nie dotyczy.

### 5. Wykaz jednostek nieobjętych sprawozdaniem skonsolidowanym

Nie dotyczy.

### 6. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

### 7. Wykaz jednostek o innym okresie objętym sprawozdaniem

Nie dotyczy.

### 8. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

### 9. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

### 10. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

### 11. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. W zakresie, w jakim Ustawa daje jednostkom wchodzącym w skład grupy kapitałowej prawo wyboru, w polityce rachunkowości jednostek przyjęto następujące najważniejsze rozwiązania: Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Stosuje się amortyzację liniową, według stawek odpowiadających okresowi ekonomicznej użyteczności składników aktywów. Przyjęto próg istotności dla aktywowania środków trwałych na poziomie 10.000 zł. Środki trwałe których wartość nie przekracza 10.000 zł kwalifikowane są do kosztu zużycia materiałów lub usług obcych. Materiały i towary wyceniane są w cenie zakupu. Inwestycje wycenia się zgodnie z Ustawą o rachunkowości. Jednostki spełniają Ustawy uprawniające je do odstąpienia od stosowania wyceny zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

**Zasady grupowania operacji gospodarczych:**

Nie dokonano zmian polityki rachunkowości. Stosuje się zasady jak w wskazano w punkcie powyżej.

**Metody wyceny aktywów i pasywów:**

Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z Ustawą o rachunkowości, z zastosowaniem szczegółowych wytycznych jak wskazano powyżej.

**Metody dokonywania amortyzacji:**

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

**Sposób ustalenia wyniku finansowego:**

Wynik finansowy ustalany jest w wariacie porównawczym.

**Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:**

Sprawozdania finansowe jednostkowe, objęte konsolidacją, są sporządzane zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości.

**12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości**

Nie dotyczy.

**13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Nie dotyczy.

**14. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.



## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>114 061 572,47</b>	<b>118 195 559,54</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>65 413 632,14</b>	<b>69 542 469,21</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne	65 413 632,14	69 542 469,21
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 354 464,32</b>	<b>4 298 620,45</b>
1. Środki trwałe	2 058 933,74	2 144 946,89
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	75 378,66	75 378,66
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 595 221,57	1 667 498,04
c) urządzenia techniczne i maszyny	45 841,67	12 375,00
d) środki transportu	199 496,50	228 034,85
e) inne środki trwałe	142 995,34	161 660,34
2. Środki trwałe w budowie	2 295 530,58	2 153 673,56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>IV. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>43 399 000,00</b>	<b>43 414 000,00</b>
1. Nieruchomości	43 399 000,00	43 399 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		15 000,00
a. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		15 000,00
- udziały lub akcje		15 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

b. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>894 476,01</b>	<b>940 469,88</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	894 476,01	940 469,88
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>6 836 182,88</b>	<b>10 934 101,15</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 664 827,28</b>	<b>2 862 349,84</b>
1. Materiały	23 261,65	23 261,65
2. Półprodukty i produkty w toku	2 537 254,30	2 778 989,26
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	104 311,33	60 098,93
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 072 173,00</b>	<b>3 046 507,10</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		

b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 072 173,00	3 046 507,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	576 156,80	1 150 040,43
- do 12 miesięcy	576 156,80	1 150 040,43
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	378 856,73	732 224,95
c) inne	1 117 159,47	1 164 241,72
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 811 991,82</b>	<b>4 668 041,15</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 811 991,82	4 668 041,15
a) w jednostkach zależnych i współzależnych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	710 592,68	1 175 175,15
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	710 592,68	1 175 175,15
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 101 399,14	3 492 866,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 101 399,14	3 492 866,00
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>287 190,78</b>	<b>357 203,06</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>120 897 755,35</b>	<b>129 129 660,69</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>99 372 587,47</b>	<b>104 036 440,78</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>104 895 736,40</b>	<b>106 534 694,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>13 921 952,43</b>	<b>13 921 952,43</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>3 686 618,12</b>	<b>3 430 491,57</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
<b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>		
<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-18 467 866,17</b>	<b>-12 398 728,08</b>
<b>VII. Zysk (strata) netto</b>	<b>-4 663 853,31</b>	<b>-7 451 969,14</b>
<b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>		
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>		
<b>I. Ujemna wartość - jednostki zależne</b>		
<b>II. Ujemna wartość - jednostki współzależne</b>		
<b>D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>21 525 167,88</b>	<b>25 093 219,91</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 262 975,58</b>	<b>6 262 975,58</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	57 914,08	57 914,08
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	57 914,08	57 914,08
3. Pozostałe rezerwy	6 205 061,50	6 205 061,50
- długoterminowe	3 405 061,50	4 805 061,50
- krótkoterminowe	2 800 000,00	1 400 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 879 241,16</b>	<b>2 879 241,16</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	2 879 241,16	2 879 241,16
a) kredyty i pożyczki	917 857,05	917 857,05
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		

d) zobowiązania wekslowe	1 961 384,11	
e) inne		1 961 384,11
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>12 169 216,14</b>	<b>15 951 003,17</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	12 169 216,14	15 951 003,17
a) kredyty i pożyczki	5 264 586,15	5 435 035,48
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		1 972 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 148 354,48	2 201 636,43
- do 12 miesięcy	2 148 354,48	2 201 636,43
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 457 472,99	3 239 922,98
h) z tytułu wynagrodzeń	45 655,71	47 075,69
i) inne	1 253 146,81	3 055 332,59
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>213 735,00</b>	
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	213 735,00	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	213 735,00	
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>120 897 755,35</b>	<b>129 129 660,69</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>9 113 147,45</b>	<b>16 927 349,91</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 106 592,45	16 923 295,78
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	6 555,00	4 054,13
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>8 149 165,12</b>	<b>11 916 442,77</b>
I. Amortyzacja	138 217,65	257 226,70
II. Zużycie materiałów i energii	44 283,67	391 871,09
III. Usługi obce	6 324 573,11	7 239 434,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	60 575,18	61 680,75
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 129 424,22	863 758,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	170 812,60	164 301,28
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	274 378,69	239 564,63
VIII. Wartość sprzedanych towarów	6 900,00	2 698 606,08
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>963 982,33</b>	<b>5 010 907,14</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>24 359,79</b>	<b>6 522 165,82</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		4 859 000,00
IV. Inne przychody operacyjne	24 359,79	1 663 165,82
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>829 161,69</b>	<b>11 454 704,73</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	829 161,69	11 454 704,73
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>159 180,43</b>	<b>78 368,23</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>53 653,14</b>	<b>799 931,99</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:	15 417,53	3 961,39
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	38 235,61	715 000,00
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		80 970,60
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>155 543,81</b>	<b>2 550 377,29</b>
I. Odsetki, w tym:	74 016,00	1 175 624,98
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		1 319 878,36
IV. Inne	81 527,81	54 873,95
<b>I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>		
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)</b>	<b>57 289,76</b>	<b>-1 672 077,07</b>
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	<b>4 128 837,07</b>	<b>4 128 837,07</b>
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	4 128 837,07	4 128 837,07
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
<b>L. Odpis ujemnej wartości firmy</b>		
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
<b>M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>		
<b>N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>	<b>-4 071 547,31</b>	<b>-5 800 914,14</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>592 306,00</b>	<b>1 651 055,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>R. Zyski (straty) mniejszości</b>		
<b>S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)</b>	<b>-4 663 853,31</b>	<b>-7 451 969,14</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>104 036 440,78</b>	<b>111 492 784,87</b>
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>104 036 440,78</b>	<b>111 492 784,87</b>
1. Kapitał podstawowy	104 895 736,40	106 534 694,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>106 534 694,00</b>	<b>131 126 608,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-1 638 957,60	-24 591 914,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 638 957,60	24 591 914,00
- umorzenia udziałów (akcji)	1 638 957,60	24 591 914,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>104 895 736,40</b>	<b>106 534 694,00</b>
2. Kapitał zapasowy	13 921 952,43	13 921 952,43
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>13 921 952,43</b>	<b>13 921 952,43</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>13 921 952,43</b>	<b>13 921 952,43</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
4. Kapitały rezerwowe	3 686 618,12	3 430 491,57
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>3 430 491,57</b>	



4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	256 126,55	3 430 491,57
a) zwiększenie (z tytułu)	256 126,55	3 430 491,57
b) zmniejszenie (z tytułu)		
zarejestrowanie kapitału w KRS		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>3 686 618,12</b>	<b>3 430 491,57</b>
<b>5. Różnice kursowe z przeliczenia</b>		
6. Wynik z lat ubiegłych	-18 467 866,17	-12 398 728,08
<b>6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-19 850 697,22</b>	<b>-33 555 775,56</b>
<b>6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
<b>6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
<b>6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>19 850 697,22</b>	<b>33 555 775,56</b>
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
<b>6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>19 850 697,22</b>	<b>33 555 775,56</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- Korekty transakcyjne wyniku		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	1 382 831,05	21 153 872,43
zmniejszenie kapitału podstawowego	1 382 831,05	21 153 872,43
<b>6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>18 467 866,17</b>	<b>12 398 728,08</b>
<b>6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-18 467 866,17</b>	<b>-12 398 728,08</b>
<b>7. Wynik netto</b>	<b>-4 663 853,31</b>	<b>-7 451 969,14</b>
a) zysk netto	1 612 260,85	3 133 377,16
b) strata netto	6 276 114,16	10 585 346,30
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>99 372 587,47</b>	<b>104 036 440,78</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>99 372 587,47</b>	<b>104 036 440,78</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-4 663 853,31</b>	<b>-7 451 969,14</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>3 907 170,13</b>	<b>14 399 878,58</b>
1. Zyski (straty) mniejszości		
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	138 217,65	256 361,02
4. Odpisy wartości firmy	4 128 837,07	4 128 837,07
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		471 329,03
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-36 609,59	-3 335 869,61
9. Zmiana stanu rezerw		5 406 557,34
10. Zmiana stanu zapasów	197 522,56	2 964 848,45
11. Zmiana stanu należności	974 334,10	1 253 130,91
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 595 337,70	2 571 043,19
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	329 741,15	65 339,11
14. Inne korekty	-229 535,11	618 302,07
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-756 683,18</b>	<b>6 947 909,44</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>1 061 609,59</b>	<b>982 553,20</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 626,02	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 063 235,61	982 553,20

<b>II. Wydatki</b>	<b>724 061,52</b>	<b>1 325 936,50</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	194 061,52	389 183,30
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach wycenionych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne	530 000,00	936 753,20
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>337 548,07</b>	<b>-343 383,30</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>32 000,00</b>	<b>54 106,10</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	32 000,00	54 106,10
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 004 331,75</b>	<b>3 330 097,61</b>
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. Spłaty kredytów i pożyczek	32 331,75	1 226 768,58
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 972 000,00	1 632 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		471 329,03
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 972 331,75</b>	<b>-3 275 991,51</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-2 391 466,86</b>	<b>3 328 534,63</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-2 391 466,86</b>	<b>3 328 534,63</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 492 866,00</b>	<b>164 331,37</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>1 101 399,14</b>	<b>3 492 866,00</b>

- o ograniczonej możliwości dysponowania

---

## INFORMACJA DODATKOWA

*Dane w PLN*

**INF\_DOD\_SSF\_TT\_PROENERGY\_2024.pdf**

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ  
T&T PROENERGY SPÓŁKA AKCYJNA ZA ROK 2024**

**I CZĘŚĆ**

1. *Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane, oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych.*

Kapitał zakładowy spółki dominującej wynosi 104.893.286,40 zł i składa się na niego 16.389.576 akcji o wartości nominalnej 6,40 zł za akcję. Akcje obejmują następujące serie:

seria	ilość	na okaziciela
A	31.250	tak
U	4.452.076	tak
W	1.500.000	nie
V	6.696.421	nie
Y	3.709.829	nie

2. *Kwotę wartości firmy lub ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana.*

Podczas transakcji nabycia jednostki zależnej powstała wartość firmy, której wartość wynosi 82.576.741,41 zł. Jako okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych przyjęto 20 lat. Do dnia 31.12.2024 dokonano odpisów łącznie na kwotę 17.163.109,25 zł.

3. *Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; informacje te pomija się, jeżeli jednostka dominująca sporządza skorygowany bilans porównawczy oraz skorygowany porównawczy rachunek zysków i strat.*

Jako dane porównawcze zaprezentowane dane skonsolidowane grupy kapitałowej T&T Proenergy S.A. za rok 2023.

4. *Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.*

Nie dotyczy.

5. *Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty; 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.

6. *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.*

	Saldo początkowe	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo końcowe
Grunty	75 378,66	0,00	0,00	75 378,66
Budynki i budowle	2 006 611,41	0,00	0,00	2 006 611,41

Urządzenia i maszyny	123 582,75	45 382,91	0,00	168 965,66
Środki transportu	298 635,31	6 821,59	4 293,90	301 163,00
Inne środki trwałe	199 045,00	0,00	0,00	199 045,00
Wartości niematerialne i prawne	1 427 788,06	0,00	0,00	1 427 788,06
Wartość firmy	82.576.741,41	0,00	0,00	82.576.741,41

Umorzenie				
	Saldo początkowe	Zwiększenia	Zmniejszenia	Saldo końcowe
Budynki i budowle	339 113,37	72 276,47	0,00	411 389,84
Urządzenia i maszyny	111 207,75	11 916,24	0,00	123 123,99
Środki transportu	70 600,46	35 359,94	4 293,90	101 666,50
Inne środki trwałe	37 384,66	18 665,00	0,00	56 049,66
Wartości niematerialne i prawne	1 427 788,06	144 250,31	0,00	1 427 788,06
Wartość firmy	13.034.272,19	4 128 837,07	0,00	13.034.272,19

7. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Nie dotyczy.

8. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania.

Nie dotyczy.

9. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość przez jednostki powiązane.

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wykazywanych w majątku wynosi 75.378,66.

10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Grupa na ostatni dzień bilansowy posiada:

- Leasing Operacyjny którego przedmiotem jest samochód osobowy Mercedes-Benz GLE 350, którego wartość netto zgodnie z umową wynosi 349.105,69 PLN.

11. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

Spółka w długoterminowych aktywach finansowych, posiada:

- 100% udziałów spółki T & T Proenergy których wyceniona wartość początkowa wyniosła 83.250.000,00.
- 100% udziałów spółki T & T Inwestycje 01 o wartości 5.000,00.
- 51% udziałów spółki Elektrownia Słoneczna Blizocin o wartości 2.550,00.
- 100% udziałów spółki Elektrownia Słoneczna Popowo o wartości 5.000,00.

12. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	57 914,08				57 914,08



a)	długoterminowe					
b)	krótkoterminowe	57 914,08				57 914,08
3.	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>6 205 061,50</b>				<b>6 205 061,50</b>
a)	długoterminowe	4 805 061,50	-1 400 000,00			3 405 061,50
b)	krótkoterminowe	1 400 000,00	1 400 000,00			2 800 061,50
-	Podatek od nieruchomości					
-	Koszt wyceny środków trwałych na dzień bilansowy					
-	Pozostałe	1 400 000,00	1 400 000,00			2 800 000,00

13. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązania	Wartość na koniec okresu
1.	<b>Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych</b>					
a.	należności długoterminowe					
b.	należności z tytułu dostaw i usług					
c.	należności pozostałe					
d.	należności dochodzone na drodze sądowej					
2.	<b>Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>					
a.	należności długoterminowe					
b.	należności z tytułu dostaw i usług					
c.	należności pozostałe					
d.	należności dochodzone na drodze sądowej					
3.	<b>Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek</b>	<b>4 056 229,61</b>	<b>424 902,43</b>			<b>4 481 132,04</b>
a.	należności długoterminowe					
b.	należności z tytułu dostaw i usług	798 113,16	321 213,95			1 119 327,11
c.	należności pozostałe	3 258 116,45	103 688,48			3 361 804,93
d.	należności dochodzone na drodze sądowej					
4.	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>					
5.	<b>Razem</b>	<b>4 056 229,61</b>	<b>424 902,43</b>			<b>4 481 132,04</b>

14. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	<b>Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych</b>					
-	kredyty bankowe					
-	pożyczki					
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe					
-	inne					
2.	<b>wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada</b>					
-	kredyty bankowe					
-	pożyczki					
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe					
-	inne					
3.	<b>Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek</b>	<b>2 879 241,16</b>		<b>2 038 288,95</b>	<b>72 593,61</b>	<b>768 358,60</b>
-	kredyty bankowe	917 857,05		76 904,84	72 593,61	768 358,60
-	pożyczki					
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
-	inne zobowiązania finansowe					
-	inne	1 961 384,11		1 961 384,11		



4.	Zobowiązania długoterminowe ogółem	2 879 241,16	2 038 288,95	72 593,61	768 358,60
----	------------------------------------	--------------	--------------	-----------	------------

15. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

*Kredyt Millenium:*

1. Weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez Klienta.
2. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi gwarancja de minimis w kwocie 1.600.000,00 PLN z terminem ważności o 3 miesiące dłuższym niż okres kredytowania tj. do dnia 25.06.2024 udzielona przez Bank Gospodarstwa Kragowego (dalej: BGK) w ramach Umowy protelowej linii gwarancyjnej de minimis PLD-KFG. Gwarancja zabezpiecza 80% kwoty kredytu.

*Kredyt Santander:*

1. GDM w wysokości stanowiącej 80% kwoty kredytu tj. 2.000.000,00 PLN

*Kredyt NeoBank:*

1. Hipoteka umowna łączna do kwoty 3.105.000,00 zł zabezpieczająca kapitał pożyczki, odsetki bieżące (kapitałowe), odsetki karne (za opóźnienie), prowizje, opłaty, koszty windykacji, koszty postępowania sądowego, w tym koszty zastępstwa, koszty postępowania egzekucyjnego, w tym koszty zastępstwa, wszelkie roszczenia neoBanku o naprawienie wyrządzonej szkody, jakie mogą powstać w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem zobowiązań wynikających z czynności bankowej udzielenia pożyczki lub czynności bankowej zabezpieczenia spłaty tej pożyczki i inne koszty z tytułu udzielonej pożyczki, ustanowiona na:
  - a. Nieruchomości stanowiącej lokal mieszkalny nr. 133 o pow. 57,18 m<sup>2</sup>, stanowiący odrębną nieruchomość, położonej w Warszawie, przy ul. Twardej 4, dla której Sąd Rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych utworzy księgę wieczystą po wyodrębnieniu ww. nieruchomości dla której prowadzona jest KW nr. WA4M/00146757/1, docelowo stanowiącej własność T&T Proenergy Sp. z o.o. z siedzibą w Lesznie, na pierwszym miejscu pod względem pierwszeństwa,
  - b. Udziale w wysokości 10/2990 części nieruchomości stanowiącej lokal mieszkalny – garaż, położonej w Warszawie, przy ul. Twardej 4, dla której Sąd Rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych utworzy księgę wieczystą po wyodrębnieniu ww. nieruchomości dla której prowadzona jest KW nr. WA4M/00440996/9 docelowo przysługującym T&T Proenergy Sp. z o.o. z siedzibą w Lesznie, na pierwszym miejscu pod względem pierwszeństwa,
2. Przelew na rzecz neoBANKU praw z umowy ubezpieczenia (polisy ubezpieczeniowej) od ognia i innych zdarzeń losowych nieruchomości położonej w Warszawie, przy ul. Twardej 4, dla której Sąd Rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych utworzy księgę wieczystą po wyodrębnieniu ww. nieruchomości dla której prowadzona jest KW nr. WA4M/00146757/1, oraz z umowy stanowiącej jej kontynuację, na sumę ubezpieczenia nie mniejszą niż całkowita kwota pożyczki lub wartość rynkowa ww. nieruchomości ustalona na dzień zawarcia umowy ubezpieczenia bądź na dzień zawarcia umowy stanowiącej jej kontynuację, zabezpieczającym wszelkie wierzytelności oraz roszczenia neoBANKU związane z Umową na zasadach określonych w odrębnej umowie zawartej z neoBANKIEM,
3. Weksel własny in blanco z wystawienia T&T Proenergy Sp. z o.o. z siedzibą w Lesznie (64-100), przy ul. Chełmońskiego 17, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000393744, posiadającą numer identyfikacji podatkowej NIP: 6972302022 oraz numer REGON: 301891581, wraz z deklaracją wekslową. neoBANK stosownie do postanowień deklaracji wekslowej, ma prawo wypełnić (uzupełnić) ten weksel na sumę wekslową obejmującą wszelkie wierzytelności oraz roszczenia neoBANKU związane z Umową. Z dniem spłaty wierzytelności oraz roszczeń o których mowa w zdaniu poprzedzającym zobowiązanie wekslowe wygasa. Szczegółowe postanowienia dotyczące zobowiązania wekslowego określa deklaracja wekslowa.

16. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku tych jednostek oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące wszelkich zobowiązań w zakresie emerytur i podobnych świadczeń.

W związku z zapisami umownymi, które przewidują zwrot wynagrodzenia w przypadku nieudanego projektu zidentyfikowanego jako Projekt Upadły lub Zakończony ze względów praktycznych, całe lub częściowe wynagrodzenie Dewelopera może zostać zwrócone zgodnie z zapisami ujętymi w Umowach.

W przypadku Funduszy HIVE i EOLUS tj. 55% wynagrodzenia za wykonane prace w kamieniach milowych 1-3. W przypadku Funduszu VALOREM i MERCER Spółka nie zwraca otrzymanych kwot za kamienie milowe 1-3, wartości te traktowane są jako bezzwrotne wynagrodzenie za wykonane prace w kamieniach 1-3.

Zarząd Spółki T&T nie zakłada materializacji takiego ryzyka, gdyż przy zaistnieniu takiej sytuacji, dany projekt

może zostać zakończony z innym Partnerem. Dla roku 2024 kwota przychodów z w/w/ wynagrodzenia wyniosła 9.137.798,73 zł zgodnie z poniższym zestawieniem:

Faktury za kamienie milowe w kontraktach T&T Proenergy S.A.				
Lp.	Spółka	Nr Faktury	Wartość	netto PLN
1	BOJADŁA Sp. z o.o.	Faktura VAT KORYGUJĄCA 1/KOR/W/2/2024		-1 410 509,10
2	MOTARZYNO Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 1-W-2-2024		988 783,25
3	GAŁĘŻÓW Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 2-W-2-2024		1 028 334,58
4	NOWY KORCZYN Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 3-W-2-2024		1 779 809,85
5	PV PRZYTOŃ Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 4-W-2-2024		1 582 053,20
6	VAL POLAND GREENFIELD Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 1-W-6-2024		129 714,00
7	PV PRZYTOŃ Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 2-W-6-2024		675 963,60
8	EPV STARNICE Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 3-W-6-2024		318 482,85
9	EPV STARNICE Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 4-W-6-2024		454 975,50
10	VAL POLAND GREENFIELD Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 1-W-7-2024		511 596,00
11	VAL POLAND GREENFIELD Sp. z o.o.	Faktura VAT KORYGUJĄCA nr 1-W-12-2024		-511 596,00
12	VAL POLAND GREENFIELD Sp. z o.o.	Faktura VAT KORYGUJĄCA nr 2-W-12-2024		-602 742,00
13	VAL POLAND GREENFIELD Sp. z o.o.	Faktura VAT ZALICZKOWA nr 1-ZAL-W-12-2024		796 446,00
14	PV Radosty Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 1-W-9-2024		600 096,00
15	PV PRZYTOŃ Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 1-W-11-2024		2 240 680,00
16	VAL POLAND GREENFIELD Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 1-W-12-2024		192 361,50
17	VAL POLAND GREENFIELD Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 2-W-12-2024		149 614,50
18	VAL POLAND GREENFIELD Sp. z o.o.	Faktura VAT nr 3-W-12-2024		213 735,00
				9 137 798,73

17. Wykaz istotnych 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.

Jednostka wykazuje czynne rozliczenia międzyokresowe, obejmujące m.in. polisy.  
Bierne rozliczenia międzyokresowe nie występują.

18. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami zostaje zaprezentowane w informacji dodatkowej; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Nie dotyczy.

19. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Spółka w aktywach posiada grunt inwestycyjny wyceniany operatem szacunkowym którego wartość na dzień bilansowy wynosi 43.399.000,00 PLN

Wartość nieruchomości jest wyceniania w wartości godziwej – do oszacowania wartości godziwej korzysta się z opinii rzeczoznawcy, który swoje szacunki opiera na wartości rynkowej i aktualnej sytuacji ekonomicznej

II CZĘŚĆ

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,



- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

### III CZĘŚĆ

1. *Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług;*

Przychody ze sprzedaży produktów	100 %
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0 %
Krajowe przychody ze sprzedaży	100 %
Zagraniczne przychody ze sprzedaży	0 %

2. *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.*

Nie dotyczy.

3. *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.*

W roku obrotowym dokonano odwrócenia odpisu zapasów w wysokości 6.900,00 PLN w związku ze sprzedażą materiałów, których wartość odpisana została w roku poprzednim.

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

Nie dotyczy.

5. *Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.*

W rachunku zysków i strat przedstawiono skonsolidowany wynik rachunkowy. Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu finansowym obejmuje bieżący podatek dochodowy konsolidowanych jednostek.

6. *Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby, a w przypadku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym – o kosztach rodzajowych:*
  - a) amortyzacji,
  - b) zużycia materiałów i energii,
  - c) usług obcych,
  - d) podatków i opłat,
  - e) wynagrodzeń,
  - f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
  - g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Nie dotyczy. Grupa sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

7. *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.*

Nie dotyczy.

8. *Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.*

Nie dotyczy.

9. *Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.*

Nakłady poniesione na nabycie środków trwałych wykazano we wcześniejszej części sprawozdania.

10. *Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.*

Nie dotyczy.

#### **IV CZĘŚĆ**

*Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.*

Do wyceny pozycji wyrażonej w walucie obcej przyjęto kursy średnie NBP na dzień bilansowy:

1 EUR 4,2730

1 USD 4,1012

#### **V CZĘŚĆ**

*W przypadku skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostki powiązanej:*

- a) *jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia: – nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej, – liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, – cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji,*
- b) *jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów: – nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru, – liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia, – przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.*

Nie dotyczy.

#### **VI CZĘŚĆ**

1. *W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności jednostki powiązanej opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, jak również wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę dominującą lub jednostki podporządkowane działań mających na celu eliminację niepewności.*

Nie zidentyfikowano przesłanek dla zagrożenia kontynuacji działania jednostek grupy.

2. *Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.*

Grupa wygenerowała dodatnie przepływy z działalności inwestycyjnej, przy ujemnych przepływach z działalności operacyjnej oraz finansowej.



### 3. Informacje o:

- a) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej,

Nie dotyczy.

- b) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym 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 (Dz. Urz. UE L 243 z 11.09.2002, str. 1; Dz. Urz. UE Polskie wydanie specjalne, rozdz. 13, t. 29, str. 609, z późn. zm.), 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,

Wszystkie transakcje są zawierane na warunkach rynkowych.

- c) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną,

W roku obrotowym zatrudniano przeciętnie 13 pracowników. Nie dokonano konsolidacji metodą proporcjonalną.

- d) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne 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,

Członek zarządu uzyskał w trakcie roku wynagrodzenie na poziomie 82.201,68 zł.

- e) kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne, 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,

Nie dotyczy.

- f) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: – obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, – inne usługi poświadczające, – usługi doradztwa podatkowego, – pozostałe usługi,

Wynagrodzenie za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego wyniesie 21.000 zł. Firma audytorska nie świadczyła innych usług.

- g) nazwie, adresie oraz siedzibie jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są współnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

### 4. Inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W okresie objętym konsolidacją dokonano transakcji handlowych między jednostkami – skutki tych transakcji zostały wyłączone ze sprawozdania skonsolidowanego.

## VII CZĘŚĆ

1. *W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych, należy ujawnić te informacje.*

Zarząd Spółki T&T PROENERGY S.A. dokonał oceny ewentualnej utraty wartości udziałów w jednostce powiązanej T&T Proenergy Sp. z o.o.. Spółka nie dokonała odpisu wartości na podstawie Wyceny w której zostały wskazane przyszłe przepływy na podstawie realistycznych planów i założeń na podstawie zawartych Umów Ramowych na podstawie których Spółka T&T Proenergy Sp. z o.o. obecnie realizuje zadania z nich wynikające przygotowując procesy inwestycyjne dla projektów na które kontrakty zawarła Spółka S.A..

EOLUS Poland Holding AB – realizacja procesu inwestycyjnego do budowy elektrowni fotowoltaicznych tj. uzyskanie wszystkich niezbędnych pozwoleń administracyjnych.

Wartość podpisanych Umów na łączną kwotę: 32.336.635,68 zł netto dla:

EPV STARNICE Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 82 MW

EPV STARNICE 2 Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 170 MW

VALOREM Poland – realizacja procesu inwestycyjnego do budowy elektrowni fotowoltaicznych tj. uzyskanie wszystkich niezbędnych pozwoleń administracyjnych.

Wartość podpisanych Umów na łączną kwotę: 35.622.796,00 zł netto dla:

VALPOL Alfa Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 30 MW

VALPOL Beta Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 110 MW

VALPOL Delta Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 50 MW

VALPOL Epsilon Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 35 MW

VALPOL Gamma Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 50 MW

HIVE Poland – realizacja procesu inwestycyjnego do budowy elektrowni fotowoltaicznych tj. uzyskanie wszystkich niezbędnych pozwoleń administracyjnych.

Wartość podpisanych Umów na łączną kwotę: 92.380.648,00 zł netto dla:

LIPKA Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 50 MW

BOJADŁA Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 70 MW

BOGACZOWICE Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 150 MW

MOTARZYNO Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 50 MW

GAŁĘŻÓW Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 52 MW

NOWY KORCZYN Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 90 MW

PV PRZYTOŃ Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 80 MW

MERCER – realizacja procesu inwestycyjnego do budowy elektrowni fotowoltaicznych tj. uzyskanie wszystkich niezbędnych pozwoleń administracyjnych.

Wartość podpisanej Umowy na kwotę: 6.817.760 zł netto dla:

PV Radosty Sp. z o.o., realizującej projekt o mocy 50 MW

Przychody założono wg aktualnych kwot obowiązujących na rynku zakładając aktualizację kontraktów o podpisanie aneksów pomniejszających wysokość wynagrodzenia.

Ponadto Spółka prowadzi negocjacje do zawarcia kolejnych Umów na realizację procesu inwestycyjnego dla



kolejnych podmiotów energetycznych na łączną moc 1039 MW.

Łączna wartość przychodów z zakładanych wg podpisanych kontraktów oraz prowadzonych negocjacji na proces inwestycyjny (uzyskanie wszystkich niezbędnych pozwoleń administracyjnych) wynosi: 344.249.155,68 zł netto.

Na podstawie ww. założeń uzyskano Raport wyceny wartości godziwej T&T Proenergy Sp. z o.o. Wycena została sporządzona na zlecenie Zarządu T&T Proenergy S.A., podmiotu posiadającego 100% udziałów Spółki.

Na podstawie przeprowadzonej wyceny oszacowano, że wartość godziwa 100 % udziałów spółki na dzień 13.06.2025 r. wynosi: 118.687.315,78 zł.

Wycenę wartości godziwej 100 % udziałów spółki na dzień 13.06.2025 r. w kwocie 118.687.315,78 zł sporządzono na podstawie następujących założeń:

Prognozę kosztów na lata 2025-2029, przyjęto na podstawie informacji ze spółki T&T Proenergy sp. z o.o., prognozy poparte zostały weryfikowalnymi danymi tj. informacjami na temat posiadanych (zawartych) kontraktów oraz o wykonywanych pracach i zaawansowaniu projektów wg Raportów ESPI Spółki T&T Proenergy S.A. oraz zgodnie z informacjami publikowanymi na stronach BIP Gmin na terenach, których przygotowywane są projekty elektrowni słonecznych. Przyjęto, że zawarte kontrakty wysoce uprawdopodobniają wykonanie założonego poziomu sprzedaży. Zakładane z wyceny z dnia 17.05.2024 r. przychody w roku 2024 zostaną osiągnięte w roku 2025 i kolejnych latach ze względu na przewlekły proces administracyjny.

Zarząd Spółki T&T Proenergy S.A. w wycenie z dnia 13 czerwca 2025 r. założył możliwość uzyskania niższych przychodów z tytułu realizowanych kontraktów, co wynika z ryzyka rynkowego związanego z potencjalnym odstąpieniem kontrahentów od umów. Zgodnie z zapisami Umów Ramowych, fundusze mogą odstąpić od umowy w przypadku nieuzyskania przez Spółkę określonych warunków przyłączenia, określanych jako „Kamień milowy nr 4”. W przypadku uznania projektu za niekontynuowany, model rozliczenia zależy od zapisów danej umowy. W przypadku funduszy EOLUS oraz HIVE Spółka zobowiązana jest do zwrotu połowy łącznej kwoty otrzymanej za wykonane prace w ramach kamieni milowych 1–3. Natomiast w przypadku funduszy VALOREM oraz Mercer, otrzymane wynagrodzenie za kamienie milowe 1–3 traktowane jest jako należne za zrealizowane prace i nie podlega zwrotowi. Spółka posiada również możliwość przejęcia projektu poprzez nabycie spółki celowej za wartość odpowiadającą kapitałowi zakładowemu oraz sumie wypłaconych wynagrodzeń za dotychczas zrealizowane kamienie milowe. Po dokonaniu takiego zakupu Spółka może samodzielnie kontynuować procedurę uzyskiwania warunków przyłączenia lub zaproponować projekt innemu funduszowi.

Niemniej jednak Zarząd nie zakłada materializacji powyższego ryzyka. Zarząd jest świadomy, że w przypadku wyceny udziałów na dzień 31.12.2024 do wartości aktywów netto (minusowe aktywa netto na dzień 31.12.2024) spółki zależnej to należałoby dokonać odpisu całkowitego wartości udziałów w spółce T&T Proenergy sp. z o. o, co skutkowało by zmniejszeniem się sumy bilansowej o 83 250 000, zł o taką kwotę zmniejszył by się wynik spółki.

W dniu 23 września 2024 r. Sąd Okręgowy w Poznaniu wydał nakaz zapłaty w postępowaniu nakazowym z weksla w sprawie z powództwa Santander Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie przeciwko T&T Proenergy Sp. z o.o. oraz T&T Proenergy S.A. (poręczyciel). Sygnatura sprawy: XXV C 1414/19 (poprzednio I C 901/18).

Na mocy wydanego nakazu sąd nakazał pozwanym solidarnie zapłatę kwoty 1 031 336,65 zł wraz z odsetkami ustawowymi za opóźnienie naliczanymi od dnia 11 listopada 2023 r. do dnia zapłaty, a także kwoty 20 109 zł tytułem kosztów procesu.

Sprawa znajduje się na etapie postępowania nakazowego

## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM