

CFI HOLDING S.A.



GRUPA KAPITAŁOWA

CFI Holding S.A.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
za okres trzech miesięcy zakończonych 31.03.2024 roku
sporządzone zgodnie
z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34

Wrocław, 28 maja 2024

Spis treści:

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	6
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	7
INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU SPORZĄDZONEGO ZA OKRES OD 1.01.2024 DO 31.03.2024 ROKU	9
I. Informacje ogólne	9
II. Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej	13
III. Istotna niepewność co do kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych 13	13
IV. Stosowane zasady rachunkowości i metody wyceny	13
V. Zmiany zasad rachunkowości i ich wpływ na wynik finansowy i kapitał własny	13
DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	15
1. Sprawozdawczość według segmentów działalności	15
2. Wartość firmy	15
3. Odroczony podatek dochodowy.....	15
4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów	16
5. Rzeczowe aktywa trwałe.....	17
6. Leasing finansowy.....	19
7. Nieruchomości inwestycyjne	19
8. Aktywa finansowe	20
9. Zapasy.....	21
10. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących	21
11. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	21
12. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie	21
13. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych	22
14. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.....	22
15. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe	22
16. Zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.....	22
17. Zobowiązania finansowe	23
18. Hierarchia wartości godziwej	24
19. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	25
20. Wynagrodzenie wypłacone lub należne członkom Zarządu oraz członkom Rady Nadzorczej Grupy	26
POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO.....	27
1. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro).....	27
2. Opis organizacji Grupy Kapitałowej CFI HOLDING S.A. ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	28
3. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejścia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności	28
4. Stanowisko Zarządu co do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.	28
5. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.	28
6. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzycielności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta	28
7. Zawarte przez CFI HOLDING S.A. lub jednostkę zależną od CFI HOLDING S.A. jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości	30
8. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu, pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość	

istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% skonsolidowanych przychodów Grupy Kapitalowej CFI Holding S.A.	30
9. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań.....	30
10. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	30
KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA CFI HOLDING S.A.....	32
1. Wybrane dane finansowe CFI Holding S.A. zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro).....	32
SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CFI HOLDING S.A. ZA I KWARTAŁ 2024r.	33
SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	33
SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH.....	35
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM	36
RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH – METODA POŚREDNIA	37
1. Rzeczowe aktywa trwale.....	38
2. Nieruchomości inwestycyjne	38
3. Zobowiązania finansowe	39
4. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi	40

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.
*Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)*

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

AKTYWA	Bieżący okres	Poprzedni okres
Aktywa trwałe	1 268 260	1 263 594
Rzeczowe aktywa trwałe	447 101	439 582
Nieruchomości inwestycyjne	769 423	776 013
Wartość firmy	0	0
Pozostałe wartości niematerialne	170	193
Inwestycje w jednostkach zależnych, wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych	2 583	2 582
Inwestycje rozliczane zgodnie z metodą praw własności	27 447	27 447
Inne aktywa finansowe	4 000	241
Należności długoterminowe	105	105
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 431	17 431
Aktywa obrotowe	382 716	379 231
Zapasy	208 592	209 889
Należności handlowe oraz pozostałe należności	50 850	44 241
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	44 796	42 645
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	26 460	34 244
Aktywa obrotowe bez aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	330 698	331 019
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	52 017	48 212
Aktywa razem	1 650 976	1 642 825

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.
*Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)*

PASYWA	Bieżący okres	Poprzedni okres
Kapitał własny	994 999	992 377
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	863 700	862 715
Kapitał zakładowy	852 771	852 771
Zyski zatrzymane	10 929	9 944
W tym wynik finansowy okresu	986	60 267
Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	131 298	129 662
Zobowiązanie długoterminowe	474 166	504 670
Kredyty i pożyczki	194 537	232 430
Zobowiązania z tytułu leasingu	23 834	23 834
Zobowiązania handlowe oraz inne zobowiązania	0	0
Inne zobowiązania finansowe	41 090	38 206
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	180 977	180 977
Rezerwy długoterminowe	33 728	29 223
Zobowiązania krótkoterminowe	181 811	145 778
Kredyty i pożyczki	77 390	49 369
Zobowiązania z tytułu leasingu	1 459	1 459
Zobowiązania handlowe oraz inne zobowiązania	55 863	47 583
Zobowiązania dotyczące podatku bieżącego	11 553	6 926
Inne zobowiązania finansowe	11 569	9 176
Rezerwy krótkoterminowe	23 977	31 265
Zobowiązania krótkoterminowe bez zobowiązań wchodzących w skład grup przeznaczonych do sprzedaży	181 811	145 778
Zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do sprzedaży	0	0
Zobowiązania razem	655 977	650 448
Pasywa razem	1 650 976	1 642 825

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	Bieżący okres	Poprzedni okres
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	55 911	54 406
Amortyzacja	2 114	1 114
Zużycie materiałów i energii	13 365	15 708
Usługi obce	10 304	15 145
Podatki i opłaty	1 066	965
Koszty świadczeń pracowniczych	11 395	2 248
Pozostałe koszty rodzajowe	524	587
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 236	6 411
Zmiana stanu produktów	9	16
Pozostałe przychody operacyjne	2 831	844
Pozostałe koszty operacyjne	8 508	3 004
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 222	10 052
Przychody finansowe	3 328	13 159
Koszty finansowe	5 684	6 839
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 866	16 373
Podatek dochodowy	244	595
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	2 622	15 778
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	0	0
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	2 622	15 778
Zysk (strata) netto akcjonariuszy niekontrolujących	1 636	1 245
Zysk (strata) netto akcjonariuszy jednostki dominującej	986	14 532

Zysk na akcję

Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą:		
Podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,001	0,006
Podstawowy zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,001	0,006
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą:		
Rozwodniony zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	0,001	0,006
Rozwodniony zysk (podstawowa strata) przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	-	-
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,001	0,006

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 866	16 373
II. Korekty razem	11 211	-4 091
1. Amortyzacja	2 107	1 114
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
3. Przychody z tytułu odsetek	-839	403
4. Koszty z tytułu odsetek	6 015	6 574
5. Przychody z tytułu dywidend	0	0
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	12 742
7. Zmiana stanu rezerw	-7 289	-59
8. Zmiana stanu zapasów	21 584	-103
9. Zmiana stanu należności	-3 297	-5 999
10. Zmiana stanu zobowiązań	-7 070	-18 764
11. Inne korekty	0	0
III. Gotówka z działalności operacyjnej	14 077	12 281
IV. Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-37	-40
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (III+IV)	14 040	12 241
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0
Wpływy ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i innych niż wartość firmy, nieruchomości inwestycyjnych oraz innych aktywów trwałych	39	1
Wpływ ze zbycia aktywów finansowych	0	0
Wpływ z tytułu spłaty udzielonych pożyczek długoterminowych	101	113
Inne wpływy/wydatki inwestycyjne	1 080	399
Wydatki inwestycyjne na wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe	-5 559	-1 930
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	-4 175	-728
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-8 515	-2 144
Wpływy z emisji akcji	0	0
Kredyty i pożyczki (połączone z emisją dłużnych papierów wartościowych)	2 135	7 130
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
Spłaty kredytów i pożyczek	-10 507	-5 036
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	-29
Odsetki	-4 659	-5 720
Inne wpływy (wydatki) finansowe	-288	-3 973
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13 320	-7 628
D. Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	-7 792	2 470
Skutki zmian kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	0	0
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-7 792	2 470
E. Środki pieniężne na początek okresu	34 252	24 083
F. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	26 460	26 550
o ograniczonej możliwości dysponowania	550	550

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.
*Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)*

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITAŁE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny jednostki dominującej ogółem	Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny razem
Bieżący okres					
Kapitał własny na początek bieżącego okresu	852 771	9 944	862 715	129 662	992 377
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości					
Korekty z tyt. błędów poprzednich okresów					
Kapitał własny po korektach	852 771	9 944	862 715	129 662	992 377
Emisja akcji					
Zmiana kapitału zakładowego					
Wpłata dywidendy					
Zysk (strata) netto		986	986	1 636	2 622
Inne dochody całkowite					
Suma dochodów całkowitych		986	986	1 636	2 622
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego		986	986	1 636	2 622
Kapitał własny na dzień bilansowy bieżącego okresu	852 771	10 929	863 700	131 298	994 999
Poprzedni okres					
Kapitał własny na dzień początek poprzedniego okresu	852 771	-47 855	804 916	126 694	931 610
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości					
Korekty z tyt. błędów poprzednich okresów					
Kapitał własny po korektach	852 771	-50 324	802 447	118 545	920 992
Emisja akcji					
Zmiana kapitału zakładowego					
Wypłata dywidendy					
Zysk (strata) netto		14 532	14 532	1 245	15 778
Inne dochody całkowite					
Suma dochodów całkowitych		14 532	14 532	1 245	15 778
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego		14 532	14 532	1 245	15 778
Kapitał własny na dzień bilansowy poprzedniego okresu	852 771	-35 791	816 980	119 790	936 770

**INFORMACJA DODATKOWA DO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU SPORZĄDZONEGO
ZA OKRES OD 1.01.2024 DO 31.03.2024 ROKU**

I. Informacje ogólne

Jednostką dominującą sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest CFI HOLDING S.A. z siedzibą we Wrocławiu: 50-055 Wrocław, ul. Teatralna 10-12.

CFI HOLDING S.A. powstała w 2007 roku. Została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 31 października 2007 roku, pod numerem KRS: 0000292030.

Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

Skonsolidowane skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2023 roku dla skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 marca 2023 roku dla skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów, skonsolidowanego sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym.

Przedmiotem działalności CFI HOLDING S.A. oraz jej jednostek zależnych zwanych łącznie „Grupą” są:

- zarządzanie holdingiem,
- usługi budowlane,
- usługi transportowe,
- usługi sprzętowe wynajmu maszyn budowlanych i sprzętu budowlanego,
- usługi wynajmu nieruchomości,
- usługi wynajmu mieszkań w systemie TBS,
- usługi gastronomiczne,
- usługi hotelarskie,
- usługi rekreacyjne,
- usługi medyczne,
- usługi handlowe w sektorze odzieżowym,
- usługi handlowe w sektorze chemicznym,
- usługi zarządzania nieruchomościami,
- usługi leasingu finansowego,
- usługi pośrednictwa pieniężnego.

Przedmiotem działalności jednostki dominującej według PKD jest m.in.:

41.20.Z ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH

70.10.Z DZIAŁALNOŚĆ FIRM CENTRALNYCH (HEAD OFFICES) I HOLDINGÓW, Z WYŁĄCZENIEM HOLDINGÓW FINANSOWYCH

77.32.Z WYNAJEM I DZIERŻAWA MASZYN I URZĄDZEŃ BUDOWLANYCH

Spółka dominująca:

Nazwa pełna:	CFI Holding S.A
Adres siedziby:	50-050 Wrocław, ul. Teatralna 10-12
Identyfikator NIP:	898-10-51-431
Numer w KRS:	292030
Numer REGON:	930175372
Akt założycielski Rep. A nr z dnia	22889/2007 z dnia 27.09.2007 r.
Czas trwania:	Nieoznaczony
Główne obszary działalności:	<ul style="list-style-type: none">• zarządzanie działalnością holdingu• usługi budowlane

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.
*Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)*

Jednostki kontrolowane przez CFI Holding S.A.:

Nazwa jednostki	Siedziba	Przedmiot działalności	Procentowy udział w kapitale zakładowym na dzień 31.03.2024	Metoda Konsolidacji	Rodzaj powiązania
Central Fund of Immovables Sp. z o.o.	Łódź	Wynajem nieruchomości, działalność hotelarska, działalność restauracyjna	100	Pełna	<i>Jednostki zależne</i>
Towarzystwo Budownictwa Społecznego "Nasze Kąty" Sp. z o.o.	Łódź	Wynajem mieszkań w systemie TBS	100	Pełna	
Wrocławskie Centrum SPA Sp. z o.o.	Wrocław	Działalność w sektorze rekreacji, sportu oraz usług medycznych	100	Pełna	
Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Chemikolor S.A.	Łódź	Działalność handlowa, sektor chemiczny	52,95	Pełna	
Krajowa Spółka Przemysłu Odzieżowego Polconfex Sp. z o.o.	Łódź	Działalność handlowa, sektor odzieżowy	93,08	Pełna	
Korporacja Gospodarcza Efekt SA	Kraków	Wynajem nieruchomości	31	Pełna	
Efekt Hotel S.A.	Kraków	Działalność hotelarska	100**	Pełna	
Lider Hotel Sp. z o.o.	Kraków	Działalność hotelarska	100**	Pełna	
Efekt Projekt Sp. z o.o.	Kraków	Wsparcie działalności operacyjnej spółek powiązanych	100**	Pełna	
Solaris House Sp. z o.o.	Łódź	Działalność developerska	95	Pełna	
INWEST Sp. z o.o.	Kraków	Działalność inwestycyjna na rynkach finansowych	100	Wyłączone z konsolidacji	
IMA Sprzęt i Budownictwo Sp. o.o.	Wrocław	Wynajem maszyn budowlanych	100		
Mono Haus Rent Sp. z o.o.	Łódź	Wynajem nieruchomości	100		
Food Market Sp. z o.o.	Łódź	Działalność gastronomiczna, wsparcie operacyjne działalności hotelarskiej	100		
Luxton Investment Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność holdingów finansowych	100		
Restauracja U Kucharzy Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność gastronomiczna	100		
HR Hospitality Sp. z o.o.	Łódź	Wsparcie działalności operacyjnej	100		
Starhedge S.A.	Warszawa	Działalność holdingów finansowych	40,97	Metoda praw własności	

** poprzez Korporację Gospodarczą Efekt SA

Pozostałe jednostki powiązane poprzez spółkę Starhedge S.A.

SURTEX Sp. z o. o.	Łódź	Działalność handlowa
Gdyńskie Przedsiębiorstwo Handlowe SURTEX Sp. z o.o.	Gdynia	Działalność w sektorze nieruchomości
Poznańskie Przedsiębiorstwo Handlowe SURTEX Sp. z o. o.	Poznań	Działalność w sektorze nieruchomości
Ecco Pralnia Sp. z o. o.	Wrocław	Działalność w sektorze nieruchomości
STARHEDGE DEVELOPMENT Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność w sektorze nieruchomości
STARHEDGE CAPITAL Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność w sektorze nieruchomości

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.

Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)

STARHEDGE Czaplinska Sp. z o.o. Sp. z o.o.	Łódź	Działalność w sektorze nieruchomości
Fermecco Investment Sp. z o.o.	Gdynia	Działalność w sektorze nieruchomości
Fabryka Ossera Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność w sektorze nieruchomości
G Energy S.A.	Warszawa	Działalność w sektorze nieruchomości
Crystal Residence Sp. z o.o.	Łódź	Działalność w sektorze nieruchomości
Piotrkowska Art Sp. z o.o.	Łódź	Działalność w sektorze nieruchomości
Garden House Sp. z o.o.	Łódź	Działalność w sektorze nieruchomości
Cedry Park Sp. z o.o.	Łódź	Działalność w sektorze nieruchomości
Starhedge SPV 2 Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność w sektorze nieruchomości
Starhedge SPV 1 Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność w sektorze nieruchomości
Green Future Investments Sp. z o. o	Łódź	Działalność w sektorze nieruchomości
Infracomplex Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność w sektorze nieruchomości

Zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej:

W prezentowanym okresie nie nastąpiły zmiany w składzie Grupy Kapitałowej.

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)

Zarząd i Rada Nadzorcza CFI HOLDING S.A.

Skład osobowy Zarządu na dzień bilansowy	<ul style="list-style-type: none"> Teresa Kawczyńska – Prezes Zarządu
Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień bilansowy	<ul style="list-style-type: none"> Joanna Feder-Kawczyńska- Przewodnicząca Rady Nadzorczej Piotr Grabowski – Członek Rady Nadzorczej Jacek Kłosiński – Członek Rady Nadzorczej Marta Sobala - Członek Rady Nadzorczej Zbigniew Roźniata – Członek Rady Nadzorczej

Skład osobowy Zarządu na dzień publikacji sprawozdania	<ul style="list-style-type: none"> Teresa Kawczyńska – Prezes Zarządu
Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień publikacji sprawozdania	<ul style="list-style-type: none"> Joanna Feder-Kawczyńska- Przewodnicząca Rady Nadzorczej Jacek Kłosiński – Członek Rady Nadzorczej Marta Sobala - Członek Rady Nadzorczej Zbigniew Roźniata – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 5 kwietnia 2024 roku, wpłynęła do Spółki rezygnacja Pana Piotra Grabowskiego z członkostwa w Radzie Nadzorczej Emitenta oraz z pełnienia funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej CFI Holding S.A. Przyczyną rezygnacji zostały wskazane przyczyny osobiste. (*Raport bieżący 4/2024*)

Notowania na rynku regulowanym:

1. Informacje ogólne:

Giełda: Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.
ul. Książęca 4
00-498 Warszawa

Symbol na GPW: CFI HOLDING (CFI)

Sektor na GPW: Rekreacja i wypoczynek – hotele i restauracje

2. System depozytowo – rozliczeniowy:

Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. (KDPW)
ul. Książęca 4
00-498 Warszawa

Znaczący Akcjonariusze jednostki dominującej:

Według stanu na dzień bilansowy akcjonariat przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %	Liczba głosów	Udział %
Polaris sp. z o.o.	brak	816 129 065	2 632 674 403	29,66%	816 129 065	29,66%
Market Vektor Property	brak	483 871 000	150 000 010	17,59%	483 871 000	17,59%
Granada Investments S.A.	brak	378 716 350	117 402 069	13,77%	378 716 350	13,77%
Varso Investment S.A.	brak	357 911 280	110 952 497	13,01%	357 911 280	13,01%
Waldorf Group Sp. z o.o.	brak	354 596 370	109 924 875	12,89%	354 596 370	12,89%
Black Rock	brak	258 064 550	80 000 011	9,38%	258 064 550	9,38%
Pozostali akcjonariusze	brak	101 586 285	3 276 977	3,70%	101 586 285	3,70%
Razem	x	2 750 874 900	852 771 219	100,00%	2 750 874 900	100,00%

W dniu 22 marca 2024 roku Zarząd CFI Holding S.A. z siedzibą we Wrocławiu poinformował, że powziął wiadomość o nabyciu przez spółkę „Polaris” Sp. z o.o. 135.000.000 akcji na okaziciela od spółki Caphedge Investment S.r.o. Przed nabyciem akcji Polaris Sp. z o.o. posiadała łącznie bezpośrednio 681.129.065 akcji, natomiast po nabyciu akcji posiada bezpośrednio 816.129.065 akcji spółki CFI Holding S.A. stanowiących łącznie 29,66% udziału w liczbie akcji i dających łącznie 29,6% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu. (*Raport bieżący 2/2024*)

II. Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Niniejsze kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości „MSR” 34, mającym zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym w czasie przygotowania Śródrocznego Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego.

III. Istotna niepewność co do kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych

Zarząd Emitenta i podmiotów zależnych dostrzega istotne ryzyko prawno-ekonomiczne związane przedstawieniem przez Prokuraturę Regionalną w Łodzi zarzutów karnych i karnoskarbowych w stosunku do części osób zasiadających na dzień bilansowy oraz w poprzednich latach w organach statutowych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Emitenta. Na dzień publikacji nie są znane Emitentowi ostateczne skutki oraz ich potencjalny wpływ na działalność operacyjną jednostki dominującej oraz grupy kapitałowej w nadchodzącej przyszłości. Na dzień publikacji sprawozdania działalność operacyjna Emitenta oraz jego spółek zależnych nie uległa zmianie.

W lutym 2022 wybuchł konflikt zbrojny między Federacją Rosyjską a Ukrainą mogący w przyszłości spowodować istotne problemy w prowadzeniu biznesu w Polsce. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły istotne skutki gospodarcze mające wpływ na funkcjonowanie Grupy.

Powyższa ocena została sporządzona zgodnie z najlepszą wiedzą na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania, przy czym rozmiar i skutki inwazji rosyjskiej na Ukrainę są niemożliwe do oszacowania oraz uzależnione od czynników, które pozostają poza wpływem i kontrolą Spółki.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Poprzednie sprawozdania finansowe Emitenta były sporządzane przy założeniu kontynuowania działalności i przedstawiane dane są porównywalne.

IV. Stosowane zasady rachunkowości i metody wyceny

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia kwartalnego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony 31.12.2023 roku.

CFI HOLDING S.A. jako podmiot dominujący, sporządza sprawozdanie skonsolidowane dla całej Grupy Kapitałowej. Jest ono przechowywane w siedzibie podmiotu dominującego oraz podlega publikacji na stronie internetowej www.cfiholding.pl

Podstawa sporządzenia

Dane w niniejszym skróconym kwartalnym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich (zł), które są walutą funkcjonalną i prezentacji Spółki, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasadę kosztu historycznego, z wyjątkiem aktywów i zobowiązań wycenianych według wartości godziwej: nieruchomości inwestycyjnych, instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej z odniesieniem wpływu na wynik finansowy.

Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za 2023 r. obejmującym noty, za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2023 roku sporządzonym według MSSF zatwierdzonych przez UE.

Niniejsze skrócone kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Ostatnie skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które podlegało badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta to skonsolidowane roczne sprawozdanie finansowe za 2023 rok.

V. Zmiany zasad rachunkowości i ich wpływ na wynik finansowy i kapitał własny

W niniejszym sprawozdaniu finansowym są przestrzegane te same zasady (polityki) rachunkowości i metody obliczeniowe co w ostatnim rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 01.01.2023 – 31.12.2023.

**DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO KWARTALNEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

1. Sprawozdawczość według segmentów działalności.

Wydzielone segmenty:

- **Hotele i Restauracje** – obejmuje działalność hotelarską oraz restauracyjno – gastronomiczną
- **Nieruchomości** - obejmuje działalność związaną z wynajmem nieruchomości,
- **Chemikalia** – obejmuje działalność związaną ze sprzedażą nawozów sztucznych, środków ochrony roślin, barwników oraz innych chemikaliów.

Wyniki segmentów za I kwartał 2024 roku przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Działalność kontynuowana				
	<i>Hotele i restauracje</i>	<i>Nieruchomości</i>	<i>Chemikalia</i>	Pozostałe segmenty/ korekty konsolidacyjne	Działalność ogółem
<i>Wynik finansowy segmentów branżowych</i>					
Przychody segmentu ogółem	31 890	14 240	7 282	2 499	55 911
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	31 890	14 240	7 282	2 499	55 911
Koszty operacyjne	23 027	9 505	7 307	5 175	45 013
Zysk (strata) segmentu	8 863	4 735	-25	-2 675	10 898
Przychody finansowe		98	9	3 221	3 328
Koszty finansowe netto	4 435	2 550	103	-1 404	5 684
Zysk (strata)	4 428	2 284	-119	1 949	8 542
Pozostałe przychody operacyjne					2 831
Pozostałe koszty operacyjne					8 508
Zysk (strata) przed opodatkowaniem					2 866
Podatek dochodowy					244
Zysk (strata) netto za okres obrotowy razem					2 622
Wynik mniejszości					1 636
Zysk (strata) netto za okres					986

2. Wartość firmy

W prezentowanym okresie wartość firmy nie uległa zmianie.

3. Odroczonego podatek dochodowy

Zmiany stanu rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	zmiana	Stan na dzień bilansowy
Aktywo z tytułu podatku odroczonego	17 431	-	17 431
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	180 977	-	180 977

4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

W I kwartale 2024 roku wystąpiły następujące zmiany w wysokości odpisów aktualizujących aktywa Grupy:

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na dzień bilansowy
Rzeczowe aktywa trwale	923	-	-	923
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
Aktywa finansowe	19 848	-	-	19 848
Zapasy	2 246	-	-	2 246
Należności handlowe	21 847	-	-	21 847
Należności pozostałe	30 505	-	-	30 505

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.
*Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)*

Odpis aktualizujący na dzień bilansowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	923	923
Wartość bilansowa netto na dzień bilansowy	33 741	374 325	19 937	7 991	4	1 106	16	142	-	9 841	447 100

6. Leasing finansowy

Umowy leasingu finansowego na dzień 31.03.2024 nie uległy zmianie.

7. Nieruchomości inwestycyjne

Zmiany w stanie nieruchomości przedstawiają się następująco:

	Bieżący okres	Poprzedni okres
Wartość bilansowa na początek roku	776 013	948 688
Zwiększenia stanu, z tytułu:	344	50 360
- nabycia nieruchomości	0	7 226
- aktywowanych późniejszych nakładów	0	0
- zysk wynikający z przeszacowania do wartości godziwej	15	41 255
- inne zwiększenia	329	1 879
Zmniejszenia stanu, z tytułu:	6 934	223 035
- zbycia nieruchomości	0	1 819
- reklasyfikacji z oraz do innej kategorii aktywów	6 854	220 652
- strata wynikająca z przeszacowania do wartości godziwej	0	-
- inne zmniejszenia	80	565
Wartość bilansowa na koniec roku	769 423	776 013

Grupa dokonuje wyceny nieruchomości inwestycyjnych na dzień bilansowy. Różnice odnoszone są w ciężar sprawozdania z dochodów całkowitych w pozycji pozostałych przychodów lub kosztów operacyjnych.

Model wyceny	Dane wejściowe	Wartość
Obiekty komercyjne wycenione metodami porównawczymi	Do wyceny nieruchomości inwestycyjnych wykorzystano metodę porównawczą. W celu ustalenia wartości nieruchomości tą metodą wykorzystano niżej wskazane dane wejściowe, tj. średnią cenę transakcyjną podobnych nieruchomości o zbliżonych parametrach ustalono na podstawie analizy poniżej przedstawionych cech nieruchomości podobnych:	70 135
	• otoczenie i sąsiedztwo,	
	• infrastruktura,	
	• skomunikowanie,	
	• ekspozycja	
	• stan techniczno-użytkowy	
	• powierzchnia nieruchomości	
Obiekty komercyjne wycenione metodami dochodowymi	Do wyceny części nieruchomości inwestycyjnych wykorzystano metodę dochodową w celu ustalenia wartości nieruchomości tą metodą wykorzystano niżej wskazane dane wejściowe:	699 288
	Dyskonto – (rentowność obligacji 5 letnich + premia za ryzyko)	
	Wskaźnik rynkowy psutostanów	
	Współczynnik kosztów stałych	

Wartość kredytów zabezpieczonych na majątku trwałym Grupy Kapitałowej:

Tytuł zobowiązania / ograniczenia w dysponowaniu	okres bieżący	okres poprzedni
- stanowiące zabezpieczenie kredytów i pożyczek własnych	309 108	301 514

8. Aktywa finansowe

AKTYWA FINANSOWE	Wartość bilansowa		Wartość godziwa		Maksymalne narażenie na ryzyko kredytowe	Kategoria instrumentów finansowych
	Bieżący okres	Poprzedni okres	Bieżący okres	Poprzedni okres		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	50 850	44 240	50 850	44 240	50 850	wyceniane w zamortyzowanym koszcie
Inne aktywa finansowe (długoterminowe), w tym:	4 000	241	4 000	241	4 000	
pożyczki	-	-	-	-	-	wyceniane w zamortyzowanym koszcie
papiery wartościowe	4 000	241	4 000	241	4 000	wyceniane w zamortyzowanym koszcie
Aktywa finansowe wycenione w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym:	6 585	6 448	6 585	6 448	6 585	
papiery wartościowe	6 585	6 448	6 585	6 448	6 585	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.*Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)*

						<i>przez wynik finansowy</i>
Pozostałe aktywa finansowe (krótkoterminowe), w tym:	44 796	42 645	44 796	42 645	44 796	
pożyczki	402	402	402	402	402	<i>wyceniane w zamortyzowanym koszcie</i>
papiery wartościowe	44 395	42 244	44 395	42 244	44 395	<i>wyceniane w zamortyzowanym koszcie</i>
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	26 460	34 244	26 460	34 244	26 460	
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	26 460	34 244	26 460	34 244	26 460	

9. Zapasy

Wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
Materialy (według ceny nabycia)	-	-
Materialy pomocnicze (według ceny nabycia)	-	-
Produkcja w toku (według kosztu wytworzenia)	1 586	1 586
Produkty gotowe:	201 573	201 573
Według ceny możliwej od uzyskania	201 573	201 573
Towary	5 696	6 994
Zapasy ogółem, według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia (kosztu wytworzenia) oraz wartości netto możliwej do uzyskania	208 592	209 889
Odpis aktualizujący wartość wyrobów gotowych	1 174	1 174
Odpis aktualizujący wartość towarów	809	809
Odpis aktualizujący wartość produkcji w toku	263	263

10. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących

Działalność Grupy Kapitałowej w bieżącym okresie nie ulegała istotnym zmianom.

11. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Czynniki i zdarzenia, które w naszej ocenie były istotne dla wyników całej grupy:

- popyt na usługi oferowane w sektorze usługowym,
- wzrost konkurencyjności prowadzonych przedsięwzięć,
- maksymalizacja efektywności prowadzonej działalności,
- popyt na usługi hotelarsko-turystyczne,
- konsekwentne prowadzenie przez jednostki hotelowe działań marketingowo-sprzedażowych,

12. Objaśnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie

W branży budowlanej istnieje ryzyko wystąpienia niekorzystnych warunków atmosferycznych. Trudności w przewidywaniu wystąpienia określonych zjawisk atmosferycznych mogą spowodować opóźnienia prac budowlanych, a tym samym wpływać na sezonowość i cykliczność tego rodzaju działalności. W związku z tym szczególnie w sezonie zimowym proces budowlany ulega spowolnieniu, a w miesiącach wiosenno-letnich nabiera dynamiki.

W branży chemicznej, w której działa Chemikolor SA (nawozy sztuczne, barwniki, środki ochrony roślin) również występuje sezonowość. Największe obroty przypadają na miesiące wiosenno-letnie, kiedy to nawozy oraz środki ochrony roślin są wykorzystywane w rolnictwie i ogrodnictwie.

13. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

Grupa kapitałowa w ramach wsparcia działalności operacyjnej spółek zależnych udziela finansowania wewnątrzgrupowego w formie weksli inwestycyjnych o okresach spłat do jednego i powyżej jednego roku. Ustalone stałe stopy procentowe kształtują się w zakresie 2%-6% i są odzwierciedleniem zmiany stóp procentowych ogłaszanych przez NBP.

14. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

Nie miało miejsca powyższe zdarzenie. Podział wyniku finansowego Spółek w grupie jest dokonywany na podstawie jednostkowych sprawozdań finansowych. W bieżącym okresie nie zostały zadeklarowane ani wypłacone dywidendy.

15. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe

Nie wystąpiły w prezentowanym okresie powyższe zdarzenia.

16. Zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Zobowiązania warunkowe	Bieżący okres	Poprzedni okres
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	-	50 185
- udzielonych gwarancji i poręczeń	-	50 185
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	26 301	11 473
- roszczeń regresywnych	25 000	-
- gwarancji i poręczeń	1 301	10 301
2.3. Pozostałe	1 172	1 172
Zobowiązania warunkowe razem	27 473	62 658
Aktywa warunkowe	Rok bieżący	
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	-	
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	75 368	65 286
- obciążenia wyrównawcze	-	
- odszkodowania	-	
2.3. Aktywa objęte odpisem aktualizacyjnym	75 368	65 286
Aktywa warunkowe razem	75 368	65 286

- Pozycje zobowiązań i aktywów warunkowych zawierają salda pozostałe do spłaty aktywów/zobowiązań na dzień bilansowy,
- Zobowiązania i aktywa warunkowe są kwotami niepewnymi i zgodnie z najlepszą wiedzą nie jest możliwe oszacowanie dokładnego wpływu i terminu realizacji powyższych zdarzeń
- Wartości wskazane w pozycjach powyższych zawierają oszacowane maksymalne możliwe efekty jakie mogą mieć w przyszłości wpływ na sprawozdanie finansowe w przyszłych okresach,

17. Zobowiązania finansowe

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	Wartość bilansowa		Wartość godziwa		Kategoria instrumentów finansowych
	Okres bieżący	Okres poprzedni	Okres bieżący	Okres poprzedni	
Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki, w tym:	194 537	232 430	194 537	232 430	
- długoterminowe oprocentowane wg zmiennej stopy procentowej	194 537	232 430	194 537	232 430	Wyceniane w amortyzowanym koszcie
Pozostałe zobowiązania inne (długoterminowe), w tym:	64 925	62 040	64 925	62 040	
- zobowiązania z tytułu kaucji	5 722	6 251	5 722	6 251	Wyceniane w amortyzowanym koszcie
- zobowiązania z tytułu partycypacji	32 039	31 937	32 039	31 937	Wyceniane w amortyzowanym koszcie
- zobowiązania leasingowe	23 834	23 834	23 834	23 834	
- dłużne papiery wartościowe	3 330	18	3 330	18	Wyceniane w amortyzowanym koszcie
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	67 416	54 510	67 416	54 510	Wyceniane w amortyzowanym koszcie
Zobowiązania krótkoterminowe finansowe, w tym:	90 418	60 004	90 418	60 004	
- kredyty i pożyczki	77 390	49 369	77 390	49 369	Wyceniane w amortyzowanym koszcie
- dłużne papiery wartościowe	10 272	8 171	10 272	8 171	Wyceniane w amortyzowanym koszcie
- kaucje	559	29	559	29	Wyceniane w amortyzowanym koszcie
- zobowiązania leasingowe	1 459	1 459	1 459	1 459	
- partycypacje	739	976	739	976	Wyceniane w amortyzowanym koszcie

Struktura zobowiązań finansowych:

Wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	77 390	49 369
Kredyty i pożyczki długoterminowe	194 537	232 430
Kredyty i pożyczki razem	271 927	281 799

Wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
Kredyty	261 577	271 299
Pożyczki	10 350	10 500
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	25 293	25 293
Inne zobowiązania finansowe	52 659	47 382

Struktura zapadalności kredytów i pożyczek:

Wyszczególnienie	Bieżący okres	Poprzedni okres
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	77 390	49 369
Kredyty i pożyczki długoterminowe	194 537	232 430
- płatne powyżej 1 roku do 3 lat	39 533	71 793
- płatne powyżej 3 lat do 5 lat	42 321	42 962
- płatne powyżej 5 lat	112 683	117 674
Kredyty i pożyczki razem	271 927	281 799

**Struktura oprocentowania kredytów i pożyczek
Kredyty:**

Stopa procentowa	Bieżący okres	Poprzedni okres
WIBOR + marża	107 405	112 732
50% stopy redyskontowej weksli NBP	27 703	28 449
EURIBOR + marża	115 208	117 920
inne stopy *	-	-
LIBOR + marża	11 262	12 198
Razem	261 577	271 299

Pożyczki otrzymane:

Stopa procentowa	Rok bieżący	Rok poprzedni
WIBOR + marża	-	-
Stała stopa %	10 350	10 500
razem	10 350	10 500

Kredyty i pożyczki struktura walutowa

Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	wartość	wartość	wartość	wartość
	w walucie	w PLN	w walucie	w PLN
PLN	178 967	178 967	186 065	186 065
EUR	26 787	81 698	27 120	83 535
CHF	2 545	11 262	2 605	12 198
Kredyty i pożyczki razem	x	271 927	x	281 799

18. Hierarchia wartości godziwej

W poziomie 1 dane wejściowe obserwowalne są na aktywnych rynkach. Są to zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz inwestycje w udziały, akcje i obligacje spółek notowanych na giełdzie papierów wartościowych.

W poziomie 2 znajdują się wyceny nieruchomości. Są to ceny obserwowalne na rynku jak również wyznaczone przez rzeczoznawców majątkowych i wykwalifikowany personel jednostki.

Bieżący okres	poziom 1	poziom 2	poziom 3	Wpływ na wynik finansowy okresu	Pozycja w sprawozdaniu z całkowitych dochodów
Aktywa					

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.

Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)

Nieruchomości inwestycyjne	-	769 423	-	15	Pozostałe przychody/koszty operacyjne
Udziały i akcje	6 448	-	-	-	Przychody /koszty finansowe
Pasywa					
oprocentowane kredyty i pożyczki	271 927	-	-	4 659	Koszty finansowe

19. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Transakcje pomiędzy spółką dominującą a jej spółkami zależnymi, podlegały eliminacji w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Transakcje pomiędzy Grupą a członkami kluczowej kadry zarządzającej i nadzorującej oraz bliskimi członkami rodzin zaprezentowano poniżej.

<u>Podmiot powiązany</u>	<u>Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych netto</u>	<u>Zakupy od podmiotów powiązanych netto</u>	<u>Należności od podmiotów powiązanych brutto</u>	<u>w tym przeterminowane</u>	<u>Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych brutto</u>	<u>w tym zaległe, po upływie terminu płatności</u>
za rok bieżący						
Jednostki sprawujące współkontrolę lub mające istotny wpływ na jednostkę:	-	-	-	-	-	-
Jednostki zależne:	13 612	9 763	111 688	1 680	121 128	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	582	-	1 754	-
Pozostałe jednostki powiązane:	-	-	-	-	-	-
Osoby Zarządzające	-	-	-	-	-	-

<i>Transakcja</i>	<i>Opis transakcji</i>	<i>Warunki transakcji</i>	<i>Wartość transakcji</i>	<i>Nierozliczone saldo transakcji</i>	<i>gwarancje i poręczenia</i>	<i>Strony transakcji</i>
Transakcja finansowa	finansowanie wewnątrzgrupowe-	Finansowanie wewnątrzgrupowe oprocentowane wg stałej i zmiennej stopy procentowej	udzielenie 2 875/ Spłata 0	19 161	brak	Transakcje pomiędzy podmiotami zależnymi
Transakcja finansowa	finansowanie wewnątrzgrupowe	Papiery wartościowe oprocentowany w stałej stopie %	4 830 - nabycie/ 631 - spłata	35 180	brak	Transakcje pomiędzy podmiotami zależnymi
Transakcja finansowa	finansowanie wewnątrzgrupowe	Papiery wartościowe oprocentowany w stałej stopie %	0 - zakup/ 5 - spłata	187	brak	Transakcja z podmiotem stowarzyszonym
Zakup usług	Sprawowanie nadzoru inwestorskiego	Transakcje jednolite nie odbiegające od ogólnie przyjętych warunków rynkowych polegające na operacyjnym wsparciu w działaniu jednostek zależnych	-	1 754	Brak	Transakcja z podmiotem stowarzyszonym
Zakup/sprzedaż usług	usługi outsourcingu pracowników, dzierżawa obiektów, usługi zarządzania, logistyki i obsługi technicznej	Transakcje jednolite nie odbiegające od ogólnie przyjętych warunków rynkowych polegające na operacyjnym wsparciu w działaniu jednostek zależnych	12 264	8 096	brak	Transakcje pomiędzy podmiotami zależnymi

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.*Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)*

Zakup/sprzedaż usług	Sprzedaż usług wsparcia działalności operacyjnej	Transakcje jednolite nie odbiegające od ogólnie przyjętych warunków rynkowych polegające na operacyjnym wsparciu w działaniu jednostek zależnych	270	232	Brak	Transakcja z pozostałymi podmiotami powiązаныmi
----------------------	--	--	-----	-----	------	---

20. Wynagrodzenie wypłacone lub należne członkom Zarządu oraz członkom Rady Nadzorczej Grupy

	Bieżący okres
Zarząd jednostki dominującej	11
Rada Nadzorcza jednostki dominującej	2
Razem	13

Spółka nie dokonywała emisji akcji własnych kierowanych do kadry kierowniczej podlegających regulacjom zawartym w MSSF2.

POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO

1. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro)

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO w okresach objętych sprawozdaniem finansowym, ustalone przez Narodowy Bank Polski objętych historycznymi danymi finansowymi wynoszą:

Okres obrotowy	średni kurs w okresie*	Kurs na ostatni dzień okresu
2024-03-31	4,3211	4,3009
2023-12-31	4,5284	4,3480
2023-03-31	4,7005	4,6755
*) średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie		

Pozycje rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu EUR/PLN, stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski (NBP) na ostatni dzień każdego miesiąca danego okresu obrotowego.

Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone według średniego kursu EUR/PLN obowiązującego na koniec danego okresu obrotowego, ustalonego przez NBP.

Podstawowe pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych z prezentowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczonych na EURO:

Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej w przeliczeniu na euro (w tys. zł):

Wyszczególnienie	Bieżący okres		Poprzedni okres	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Skonsolidowane Zestawienie Całkowitych Dochodów				
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	55 911	12 939	54 406	11 575
Koszty działalności operacyjnej	45 013	10 417	42 194	8 976
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 222	1 208	10 052	2 139
Zysk (strata) brutto	2 866	663	16 373	3 483
Zysk (strata) netto	2 622	607	15 778	3 357
Liczba udziałów/akcji w sztukach	2 750 874 900	2 750 874 900	2 750 874 900	2 750 874 900
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,001	0,0002	0,006	0,001
Skonsolidowane Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej				
Aktywa trwałe	1 268 260	294 883	1 263 596	290 615
Aktywa obrotowe	382 716	88 985	379 230	87 219
Kapitał własny	994 999	231 347	992 377	228 237
Kapitał zakładowy	852 771	198 277	852 771	196 130
Zobowiązania długoterminowe	474 166	110 248	504 671	116 070
Zobowiązania krótkoterminowe	181 811	42 273	145 779	33 528
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	0,36	0,08	0,36	0,08
Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	14 040	3 249	12 241	2 604
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-8 515	-1 970	-2 144	-456
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-13 320	-3 083	-7 628	-1 623

*Dane bilansowe prezentowane są za okres porównywalny kończący się 31.12.2023 roku, zgodnie z formatem prezentowanym w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej

2. Opis organizacji Grupy Kapitałowej CFI HOLDING S.A. ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Struktura Grupy Kapitałowej CFI Holding S.A. oraz jednostki podlegające konsolidacji zostały ujawnione w pkt. I dodatkowych informacji do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

3. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek Grupy Kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W trakcie prezentowanego kwartału nie dokonano połączenia, przejęcia ani sprzedaży jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej. Nie dokonywano także zakupu i sprzedaży inwestycji długoterminowych, podziału lub restrukturyzacji, jak też nie zaniechano żadnej z prowadzonych działalności.

4. Stanowisko Zarządu co do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Grupa CFI HOLDING nie publikowała prognoz wyników na I kwartał 2024 roku.

5. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w posiadaniu osób nadzorujących i zarządzających nie znajdują się żadne akcje Emitenta.

6. Postępowania toczące się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzycielności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta

1. W dniu 21 kwietnia 2010 roku Spółka Central Fund of Immovables sp. z o.o. wniosła pozew przeciwko Generali T.U.S.A. do Sądu Okręgowego w Łodzi, X Wydziału Gospodarczego o zapłatę kwoty 8.963.776,00 zł tytułem odszkodowania z umowy ubezpieczenia mienia od pożaru i innych zdarzeń losowych za szkodę majątkową związaną z uszkodzeniem budynku. W sprawie tej pozwane Generali T.U. S.A. wniosło odpowiedź na pozew nie uznając powództwa w całości. Postępowanie karne prowadzone równoległe w związku z katastrofą budowlaną zostało zakończone i obecnie postępowanie jest prowadzone przez Sąd.
2. Sprawa z powództwa Bank Polska Kasa Opieki S.A. z siedzibą w Warszawie I Oddział w Zduńskiej Woli przeciwko Central Fund of Immovables sp. z o.o.

W październiku 2010 roku, przed Sądem Okręgowym w Łodzi, Bank Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie I Oddział w Zduńskiej Woli pozwał Central Fund of Immovables sp. z o.o. (dalej CFI) o zapłatę kwoty 2.000.000,00 złotych stanowiącej dług wynikający z określonej umowy kredytowej, powołując się na odpowiedzialność CFI jako dłużnika rzeczowego w związku z dwiema hipotekami obciążającymi nieruchomości Spółki CFI. 16 listopada 2010 roku CFI wniosła zarzuty od wydanego w przedmiotowej sprawie nakazu zapłaty w postępowaniu nakazowym uwzględniającego w całości roszczenie Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, I Oddział w Zduńskiej Woli, uznając to roszczenie jako całkowicie bezzasadne. CFI opiera swoje stanowisko na tym, że wskazywane przez powodowy Bank hipoteki nie zabezpieczyły należności z umowy kredytowej, z której powodowy Bank domagał się zapłaty. Wyrokiem Sądu Okręgowego w Łodzi, X Wydział Gospodarczego z dnia 3 czerwca 2013 roku, Sąd uchylił w całości powyższy nakaz zapłaty Sądu Okręgowego w Łodzi i oddalił powództwo uznając jako zasadne stanowisko Spółki CFI, a następnie wyrokiem z dnia 31 marca 2014 roku Sąd Apelacyjny w Łodzi, I Wydziału Cywilnego oddalił prawomocnie również apelację powodowego Banku od powyższego wyroku Sądu Okręgowego. Sąd Najwyższy po rozpoznaniu skargi kasacyjnej powoda, uchylił wyrok Sądu Apelacyjnego w Łodzi ze względów formalnych i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania.

Sprawa rozpoznawana jest na etapie pierwszej instancji przed Sądem Okręgowym w Łodzi X Wydziałem Gospodarczym.

3. Przeciwko Central Fund of Immovables Sp. z o.o. przed Sądem Okręgowym w Łodzi X Wydziałem Gospodarczym rozpoznawane jest postępowanie o zapłatę kwoty ok. 2.000.000,00 zł o zapłatę z tytułu ceny sprzedaży nieruchomości położonej przy ul. Kopernika 55 w Łodzi dokonanej w 2016 roku. Roszczenia Syndyka Masy Upadłości wynikają z faktu kwestionowania umów zawartych przez Central Fund of Immovables Sp. z o.o. z poprzednim Syndykiem Masy Upadłości Remo-Bud, na podstawie których, Spółka poniosła za Syndyka Masy Upadłości nakłady na nieruchomość, które następnie potrąciła z ceną sprzedaży. Zarząd Spółki kwestionuje

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.

Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)

- jakąkolwiek zasadność roszczenia, wskazując, iż złożone przez Central Fund of Immovables Sp. z o.o. oświadczenie o potrąceniu z 2016 roku wywołało wszelkie implikowane jego treścią skutki prawne, natomiast w swojej argumentacji Syndyk Masy Upadłości całkowicie pomija sens umowy zawartej przez Spółkę, na podstawie której Central Fund of Immovables Sp. z o.o. poniosła koszty na majątek osoby trzeciej.
4. Przed Sądem Okręgowym w Krakowie, Wydział I Cywilny toczył się proces przeciwko Korporacji Gospodarczej „Efekt” S.A. z powództwa Witolda Kalickiego, Stanisława Skwarka oraz spadkobierców Mariana Chwaja. Pozew wniesiony został przez powodów w dniu 20.02.1998 r. Łączna wartość przedmiotu sporu określona została przez powodów na kwotę 7.591.487 zł. Kwota ta stanowić ma wynagrodzenie za korzystanie przez Emitenta w latach 1991 - 1997 z wskazanych w pozwie nieruchomości położonych w Krakowie - Rybitwach, zwrot pożytków uzyskanych z tych nieruchomości w latach 1991 - 1996 oraz odszkodowanie za pogorszenie w/w nieruchomości. Emitent nie uznał powództwa, podnosząc w szczególności, iż brak jest podstaw faktycznych i prawnych domagania się przez powodów pożytków w kwotach wskazanych w pozwie. Zgodnie ze stanowiskiem Emitenta przychody osiągnięte przez „Efekt” S.A. stanowiły przychód ze zorganizowanego przedsiębiorstwa, jakim był Kompleks Handlowy „Rybitwy”, nie stanowiły natomiast pożytków z rzeczy (pożytków z nieruchomości), a zatem żądanie powodów w zakresie zwrotu pożytków jest nieuprawnione tak co do zasady, jak i co do wysokości. W dniu 23 stycznia 2020 r. Sąd Okręgowy w Krakowie, I Wydział Cywilny w sprawie o sygn. akt I C 205/98 zasądził od Emitenta na rzecz: a) Witolda Kalickiego - 3.299.864,73 PLN z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 28 czerwca 2016 r. do dnia zapłaty; b) Stanisława Skwarka - 3.295.733,37 PLN z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 28 czerwca 2016 r. do dnia zapłaty; c) Teresy Chwaja - 1556,74 PLN z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 22 czerwca 2016 roku do dnia zapłaty; d) Magdaleny Chwaja - 1167,53 PLN z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 22 czerwca 2016 r. do dnia zapłaty; e) Sylwii Chwaja - 1167,53 PLN z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 22 czerwca 2016 r. do dnia zapłaty; f) Izabeli Chwaja - 1167,53 PLN z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 22 czerwca 2016 r. do dnia zapłaty; g) Macieja Chwaja - 1167,53 PLN z ustawowymi odsetkami za opóźnienie od dnia 22 czerwca 2016 roku do dnia zapłaty. Zasądzone od Emitenta kwoty obejmują skapitalizowane odsetki naliczone odpowiednio do dnia 27 czerwca 2016 r. oraz do dnia 21 czerwca 2016 r. W pozostałej części Sąd oddalił powództwo o zapłatę na rzecz powodów kwoty w łącznej wysokości 7.591.487,00 zł wraz z odsetkami od dnia 10.03.1998 r. Kwota ta stanowić miała wynagrodzenie za korzystanie przez emitenta w latach 1991 - 1997 ze wskazanych w pozwie nieruchomości położonych w Krakowie - Rybitwach, zwrot pożytków uzyskanych z tych nieruchomości w latach 1991 - 1996 oraz odszkodowanie za pogorszenie w/w nieruchomości. Wyrok pierwszej instancji został wydany po dwudziestu dwóch latach od złożenia pozwu. Zarówno Spółka i strona powodowa wniosli apelację od wyroku sądu pierwszej instancji.
5. W dniu 26 sierpnia 2020 roku Emitent otrzymał z Sądu Okręgowego w Krakowie IX Wydziału Gospodarczego pozew akcjonariuszy Marcina Chmielewskiego oraz Witolda Kowalczuka o stwierdzenie nieważności uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjętej w dniu 2 lipca 2020 roku (w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii FF z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, o podjęciu której Emitent informował raportem bieżącym nr 29/2020 z dnia 3 lipca 2020 roku), wraz z postanowieniem tego sądu z dnia 13 sierpnia 2020 roku o zabezpieczeniu roszczenia, poprzez wstrzymanie wykonalności przedmiotowej uchwały. Emitent po wstępnej analizie treści otrzymanych dokumentów kwestionuje zasadność roszczenia objętego żądaniem pozwu, a co za tym idzie, zamierza podjąć stosowne kroki prawne, zmierzające do ochrony interesów Spółki i realizacji przedmiotowej uchwały. Sąd podtrzymał decyzję, którą wydał przy zabezpieczeniu. Sąd Okręgowy w Krakowie wyrokiem z dnia 16 sierpnia 2021 roku wydanym w sprawie o stwierdzeniu nieważności uchwały nadzwyczajnego walnego zgromadzenia Emitenta dnia 2 lipca 2020 roku oznaczonej numerem 3 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta poprzez emisję akcji serii FF z zachowaniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy, zaprotokołowanej przez notariusza Klaudiusz Najdowską aktem notarialnym A Nr 3248/2020. Emitent nie zgadzając się z tym wyrokiem zaskarżył go apelacją. W dniu 20 lipca 2022 roku powziął od swojego pełnomocnika informację o wydaniu w tej sprawie przez Sąd Apelacyjny we Krakowie, I Wydział Cywilny wyroku z dnia 1 lipca 2022 roku, którym Sąd ten zmienił zaskarżony przez Emitenta wyrok Sądu I instancji w ten sposób, że oddalił ww. powództwo oraz zasądził solidarnie na rzecz Emitenta od powodów koszty zastępstwa procesowego za obie instancje. Powyżej opisany wyrok jest prawomocny. Oznacza to, iż w związku z prawomocnym oddaleniem powództwa, mając na uwadze istotne pokrzywdzenie Spółki oraz interesu większości akcjonariuszy, którzy głosowali kwalifikowaną większością prawie 83 % głosów za uchwałą z akcji imiennych oraz zwykłych na okaziciela oraz 100 % głosujących za akcjonariuszy posiadających imienne akcje uprzywilejowane co do prawa głosu, Emitent rozważy przysługujące na podstawie art. 746 § 1 Kodeksu postępowania cywilnego roszczenie przeciwko akcjonariuszom, którzy wytoczyli powyżej opisane powództwo o naprawienie szkody wyrządzonej wykonaniem im udzielonego w tej sprawie zabezpieczenia. Wyrok jest prawomocny. Powodowie złożyli skargę kasacyjną do w/w wyroku. Emitent kwestionuje argumentację przedstawioną w treści skargi kasacyjnej oraz zawartego w niej wniosku o przyjęcie skargi kasacyjnej do rozpoznania, wskazując na prawidłowość rozstrzygnięcia wydanego przez Sąd Apelacyjny w Krakowie. Sprawa została przekazana do Sądu Najwyższego. Skarżący są członkami istniejącego ustnego porozumienia akcjonariuszy, o sformalizowaniu którego Spółka została zawiadomiona w dniu 19 października 2020 roku co zostało przekazane przez Emitenta do publicznej wiadomości raportem bieżącym ESPI nr 44 z dnia 19 października 2020 roku.

6. Wobec Grupy prowadzone są postępowania podatkowe, dotyczące określenia wysokości zobowiązań podatkowych w tym w szczególności: podatku od towarów i usług, przy czym:

- a) W przypadku postępowania prowadzonego wobec Central Fund of Immovables Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, wartość spornego zobowiązania podatkowego określonego decyzją Łódzkiego Urzędu Skarbowego w Łodzi opiewa na kwotę ok. 4.026. tyś zł. Postępowanie podatkowe znajduje się na etapie postępowania odwoławczego.
- b) W przypadku postępowania prowadzonego wobec Wrocławskiego Centrum SPA Sp. z o.o. - Dyrektor Izby Administracji Skarbowej we Wrocławiu decyzją z dnia 4 września 2023 r. znak 0201-IOV-12.4103.11.2023, utrzymał w mocy decyzję Naczelnika Urzędu Skarbowego Wrocław Stare Miasto we Wrocławiu z dnia 7 stycznia 2023 r., mocą której organ podatkowy określił Spółce kwotę różnicy podatku od towarów i usług do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy za grudzień 2014 r. w wysokości 2.5 mln zł, za styczeń 2015 r. w wysokości 2.5mln zł, za luty 2015 r. w wysokości 3.mln zł oraz określił kwotę zobowiązania podatkowego z tytułu podatku od towarów i usług za grudzień 2014 r. w łącznej wysokości 0,9 mln zł oraz za luty 2015 r. w łącznej wysokości 2.8 mln zł. Spółka zaskarżyła w/w decyzję w drodze skargi do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego we Wrocławiu bowiem w jej ocenie organ podatkowy dopuścił się szeregu nieprawidłowości, które zdaniem Spółki winny prowadzić do uchylenia opisanych wyżej orzeczeń. Skarga oczekuje na rozpoznanie. Nadto wskazać należy, że Naczelnik Urzędu Skarbowego Wrocław-Stare Miasto prowadzi egzekucję opisanej wyżej należności. Na dzień 17.11.2023 r. saldo zobowiązania opiewało na kwotę. 6.7 mln zł zapłaty pozostała kwota 1,6 mln zł powiększona o odsetki. Postanowieniem z dnia 19 marca 2024 roku Wojewódzki Sąd Administracyjny uwzględniając stanowisko Spółki wstrzymał wykonanie ww. decyzji.

7. Spółka Central Fund of Immovables Sp. z o.o. w dniu 30 marca 2022 roku skierowała przeciwko Gminie Łódź pozew o zapłatę kwoty 72.000.000,00 zł z tytułu odszkodowania naliczonego na zasadzie przepisu art. 36 ust. 1 ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Szkoda spółki wynika z utraty rynkowej wartości nieruchomości przy ul. Wydawniczej 15 w Łodzi spowodowanej wprowadzeniem przez Radę Miasta Łodzi miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, który znacznie ograniczył możliwości potencjalnej zabudowy przedmiotowej nieruchomości, które wynikały z wydanej dla przedmiotowej nieruchomości decyzji o warunkach zabudowy. Na skutek wejścia w życie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, spółka utraciła możliwość realizacji planowanej inwestycji, potwierdzonej posiadaną dokumentacją koncepcyjno – architektoniczną. Różnica pomiędzy możliwym w chwili obecnej, a dopuszczalnym na podstawie wydanej decyzji o warunkach zabudowy powierzchni możliwego do wybudowania budynku sięga ok. 48.000 m2 powierzchni użytkowej, co przy minimalnej cenie rynkowej 1,500 zł/m2 powierzchni użytkowej możliwego do wybudowania nieruchomości inwestycyjnej, daje szkodę na poziomie 72.000.000,00 zł. W sprawie zostały dopuszczone dowody z opinii biegłych sądowych. Postępowanie znajduje się na etapie rozpoznawania przed Sądem I Instancji.

7. Zawarte przez CFI HOLDING S.A. lub jednostkę zależną od CFI HOLDING S.A. jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości

W prezentowanym okresie nie miały miejsca tego rodzaju transakcje.

8. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niej zależną poręczeń kredytu, pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% skonsolidowanych przychodów Grupy Kapitałowej CFI Holding S.A.

Nie wystąpiły powyższe zdarzenia

9. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań

Wszystkie istotne informacje zostały ujawnione w poniższym sprawozdaniu.

10. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Czynniki, które w naszej ocenie będą istotne dla poszczególnych segmentów w najbliższym czasie to:

- czynniki dotyczące segmentu nieruchomościowego tj. handlowo-usługowego

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.

*Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)*

- posiadanie największego w regionie zorganizowanego kompleksu handlowego, wyposażonego w nowoczesne systemy zarządzania,
- utrzymywanie się popytu na usługi najmu nieruchomości

- czynniki dotyczące segmentu hotelarsko-turystycznego
 - dalszy wzrost atrakcyjności lokalnego rynku usług hotelarskich i turystycznych,
 - nowopowstające, konkurencyjne inwestycje hotelowe i konferencyjne,
 - uzyskiwanie wyższej ceny usług hotelarskich przy utrzymaniu wysokiego standardu oferowanych usług,
 - rozwój usług gastronomicznych,
 - rozwój usług konferencyjnych i bankietowych dla dużej liczby uczestników,
 - pozyskiwanie nowych klientów oraz umacniania współpracy z dotychczasowymi partnerami,
 - pozyskiwanie klientów indywidualnych,
 - dążenie do eliminacji sezonowych wahań osiągniętych przychodów poprzez rozwój segmentu konferencyjno-bankietowego, zwłaszcza w okresie po sezonie,
 - intensywne wykorzystanie możliwości własnych stron www i platform internetowych

KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA CFI HOLDING S.A.
WPROWADZENIE DO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU

1. Wybrane dane finansowe CFI Holding S.A. zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro)

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO w okresach objętych sprawozdaniem finansowym, ustalone przez Narodowy Bank Polski objętych historycznymi danymi finansowymi wynoszą:

Okres obrotowy	średni kurs w okresie*	Kurs na ostatni dzień okresu
2024-03-31	4,3211	4,3009
2023-12-31	4,5284	4,3480
2023-03-31	4,7005	4,6755
*) średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie		

Pozycje rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu EUR/PLN, stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski (NBP) na ostatni dzień każdego miesiąca danego okresu obrotowego.

Pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej zostały przeliczone według średniego kursu EUR/PLN obowiązującego na koniec danego okresu obrotowego, ustalonego przez NBP.

Podstawowe pozycje sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz rachunku przepływów pieniężnych z prezentowanego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczonych na EURO:

Wyszczególnienie	Bieżący okres		Poprzedni okres*	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Zestawienie Całkowitych Dochodów				
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	408	94	117	25
Koszty działalności operacyjnej	960	222	757	161
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-609	-141	-637	-135
Zysk (strata) brutto	-2 137	-494	-815	-173
Zysk (strata) netto	-2 137	-494	-815	-173
Liczba udziałów/akcji w sztukach	2 750 874 900	2 750 874 900	2 750 874 900	2 750 874 900
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	-0,0008	-0,000180	-0,0003	-0,0001
Sprawozdanie z Sytuacji Finansowej				
Aktywa trwałe	910 510	211 702	910 574	209 424
Aktywa obrotowe	901	209	1 432	329
Kapitał własny	857 255	199 320	859 391	197 652
Kapitał zakładowy	852 771	198 277	852 771	196 130
Zobowiązania długoterminowe	118	27	118	27
Zobowiązania krótkoterminowe	54 038	12 564	52 497	12 074
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	0,31	0,07	0,31	0,07
Rachunek Przepływów Pieniężnych				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-272	-63	-438	-93
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-5	-1	161	34

*Dane bilansowe prezentowane są za okres porównywalny kończący się 31.12.2023 roku, zgodnie z formatem prezentowanym w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej

SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE CFI HOLDING S.A. ZA I KWARTAŁ 2024 r.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	Bieżący okres	Poprzedni okres
AKTYWA		
Aktywa trwałe	910 510	910 574
Rzeczowe aktywa trwałe	442	496
Nieruchomości inwestycyjne	5 018	5 029
Wartość firmy	-	-
Pozostałe wartości niematerialne	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych, wspólnych przedsięwzięciach i w jednostkach stowarzyszonych	904 931	904 931
Inwestycje rozliczane zgodnie metodą praw własności	-	-
Inne aktywa finansowe	-	-
Należności długoterminowe	-	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	118	118
Aktywa obrotowe	901	1 432
Zapasy	289	217
Należności handlowe oraz pozostałe należności	435	762
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	176	454
Aktywa obrotowe bez aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	901	1 432
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-
Aktywa razem	911 410	912 006

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.
*Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)*

PASYWA	Bieżący okres	Poprzedni okres
Kapitał własny	857 255	859 391
Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	857 255	859 391
Kapitał zakładowy	852 771	852 771
Zyski zatrzymane	4 484	6 620
W tym wynik finansowy okresu	-2 137	288
Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących	-	-
Zobowiązanie długoterminowe	118	118
Kredyty i pożyczki	-	-
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-
Zobowiązania handlowe oraz inne zobowiązania	-	-
Inne zobowiązania finansowe	-	-
Rezerwa na odroczone podatki dochodowe	118	118
Rezerwy długoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	54 038	52 497
Kredyty i pożyczki	2 764	2 764
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-
Zobowiązania handlowe oraz inne zobowiązania	25 000	24 630
Zobowiązania dotyczące podatku bieżącego	161	491
Inne zobowiązania finansowe	26 112	24 611
Rezerwy krótkoterminowe	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe bez zobowiązań wchodzących w skład grup przeznaczonych do sprzedaży	54 038	52 497
Zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do sprzedaży	-	-
Zobowiązania razem	54 156	52 615
Pasywa razem	911 410	912 006

Wartość księgowa (w tys. zł)	857 254 743
Liczba akcji (w szt.)	2 750 874 900
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,31
Rozwodniona liczba akcji	2 750 874 900
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,31

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.
*Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)*

SPRAWOZDANIE Z DOCHODÓW CAŁKOWITYCH

	Bieżący okres	Poprzedni okres
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	408	117
Amortyzacja	53	36
Zużycie materiałów i energii	11	14
Usługi obce	177	210
Podatki i opłaty	3	4
Koszty świadczeń pracowniczych	602	489
Pozostałe koszty rodzajowe	3	3
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	112	-
Zmiana stanów produktów	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	3	7
Pozostałe koszty operacyjne	59	3
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-609	-637
Przychody finansowe	-	11
Koszty finansowe	1 528	189
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 137	-815
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-2 137	-815
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	-2 137	-815

Zysk (strata) na akcję zwykłą		
Podstawowy zysk (strata) przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	-0,001	0,003
Podstawowy zysk (strata) przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	-	-
Podstawowy zysk (strata) na akcję zwykłą	-0,001	0,003
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję z działalności kontynuowanej	-0,001	0,003
Rozwodniony zysk (strata) przypadający na jedną akcję z działalności zaniechanej	-	-
Rozwodniony zysk (strata) na akcję zwykłą	-0,001	0,003

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITAŁE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny jednostki dominującej ogółem	Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	Kapitał własny razem
Bieżący okres					
Kapitał własny na początek okresu	852 771	6 620	859 391	-	859 391
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości					
Korekty z tyt. błędów poprzednich okresów					
Kapitał własny po korektach	852 771	6 620	859 391	-	859 391
Emisja akcji					
Wpłaty na podwyższenie kapitału zakładowego					
Wypłata dywidendy					
Zysk (strata) netto		-2 137	-2 137		-2 137
Inne dochody całkowite					
Suma dochodów całkowitych		-2 137	-2 137		-2 137
Zwiększenie wartości kapitału własnego		-2 137	-2 137		-2 137
Kapitał własny koniec okresu	852 771	4 484	857 255		857 255
Poprzedni okres					
Kapitał własny na początek poprzedniego okresu	852 771	4 852	857 623	-	852 771
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-	-	-
Korekty z tyt. błędów poprzednich okresów	-	-	-	-	-
Kapitał własny po korektach	852 771	6 333	859 104	-	859 104
Emisja akcji	-	-	-	-	-
Wpłaty na podwyższenie kapitału zakładowego	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-
Zysk (strata) netto	-	-815	-815	-	-815
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-
Suma dochodów całkowitych	-	-815	-815	-	-815
Zwiększenie wartości kapitału własnego	-	-815	-815	-	-815
Kapitał własny na koniec	852 771	5 518	858 289	-	858 289

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH – METODA POŚREDNIA

	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-2 137	-815
II. Korekty razem	1 865	377
Amortyzacja	53	36
(Zysk) strata z tytułu różnic kursowych	-	-
Przychody z tytułu odsetek	-	11
Koszty z tytułu odsetek	1 506	-118
(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu rezerw	-	-11
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności	-72	-
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	338	505
Inne korekty	40	-46
Gotówka z działalności operacyjnej	-	-
Podatek dochodowy (zapłacony)/zwrócony	-272	-438
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-	-
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-272	-438
Wpływu ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych innych niż wartość firmy, nieruchomości inwestycyjnych oraz innych aktywów trwałych	-	-
Wpływ ze zbycia aktywów finansowych	-	-
Wpływ z tytułu spłaty udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
Inne wpływy/wydatki inwestycyjne	-	-
Wydatki inwestycyjne na wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe	-	-
Wydatki na nabycie aktywów finansowych	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
Wpływy z emisji akcji	-	-
Kredyty i pożyczki	-	180
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
Spłaty kredytów i pożyczek	-5	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
Odsetki	-	-19
Inne wpływy (wydatki) finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-5	161
D Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów przed skutkami zmian kursów wymiany	-277	-277
Skutki zmian kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-277	-277
E. Środki pieniężne na początek okresu	454	394
G. Środki pieniężne na koniec okresu (E+/- D)	176	117

GRUPA KAPITAŁOWA CFI Holding S.A.
Skonsolidowany raport kwartalny sporządzony według MSSF
za okres od 1.01.2024 do 31.03.2024 r. (w tysiącach złotych)

1. Rzeczowe aktywa trwale

Wyszczególnienie	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki Transportu	Pozostałe Środki Trwale	Środki trwale w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na początek roku	75	1 690	349	330	-	2 444
Zwiększenia, z tytułu:	-	-	-	-	-	-
nabycia środków trwałych	-	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, z tytułu:	-	-	-	-	-	-
sprzedaż	-	-	-	-	-	-
przyjęcie środków trwałych i inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa brutto na dzień bilansowy	75	1 690	349	330	-	2 445
Umorzenie na początek roku	2	1 281	349	317	-	1 949
Zwiększenia, z tytułu:	10	38	-	5	-	53
amortyzacji	10	38	-	5	-	53
Zmniejszenia, z tytułu:	-	-	-	-	-	-
sprzedaż	-	-	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na dzień bilansowy	11	1 320	349	321	-	2 002
Odpisy aktualizujące na początek roku	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na dzień bilansowy	-	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa netto na dzień bilansowy	64	370	-	9	-	443

2. Nieruchomości inwestycyjne

ZMIANA STANU NIERUCHOMOŚCI	okres bieżący	okres poprzedni
Wartość bilansowa na BO	5 029	4 191
Zwiększenia stanu, z tytułu:	-	838
- nabycia nieruchomości	-	18
- aktywowanych późniejszych nakładów	-	-
- zysk wynikający z przeszacowania do wartości godziwej	-	820
- inne zwiększenia	-	-
Zmniejszenia stanu, z tytułu:	-	-
- zbycia nieruchomości	-	-
- reklasyfikacji z oraz do innej kategorii aktywów	-	-
- strata wynikająca z przeszacowania do wartości godziwej	-	-
- inne zmniejszenia	-	-
Wartość bilansowa na BZ	5 029	5 029

Spółka dokonuje wyceny nieruchomości inwestycyjnych na dzień bilansowy. Różnice odnoszone są w ciężar sprawozdania z dochodów całkowitych w pozycji pozostałych przychodów lub kosztów operacyjnych.

Model wyceny	Dane wejściowe	Wartość
Obiekty komercyjne wycenione metodami porównawczymi	Do wyceny nieruchomości inwestycyjnych wykorzystano metodę porównawczą. W celu ustalenia wartości nieruchomości tą metodą wykorzystano niżej wskazane dane wejściowe, tj. średnią cenę transakcyjną podobnych nieruchomości o zbliżonych parametrach ustalono na podstawie analizy poniżej przedstawionych cech nieruchomości podobnych:	5 029
	• otoczenie i sąsiedztwo,	
	• infrastruktura,	
	• skomunikowanie,	
	• ekspozycja	
	• stan techniczno-użytkowy	
	• powierzchnia nieruchomości	
	• położenie na mapie miasta /miejscowości	

3. Zobowiązania finansowe

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	Wartość bilansowa		Wartość godziwa		Kategoria instrumentów finansowych
	Rok bieżący	Rok poprzedni	Rok bieżący	Rok poprzedni	
Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki, w tym:	-	-	-	-	
- długoterminowe oprocentowane wg zmiennej stopy procentowej	-	-	-	-	wyceniane w zamortyzowanym koszcie
Pozostałe zobowiązania inne (długoterminowe), w tym:	-	-	-	-	
- zobowiązania z tytułu kaucji	-	-	-	-	wyceniane w
- zobowiązania z tytułu partycypacji	-	-	-	-	zamortyzowanym koszcie
- dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-	wyceniane w
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	25 161	25 121	25 161	25 121	zamortyzowanym koszcie
Zobowiązania krótkoterminowe finansowe, w tym:	28 877	27 375	28 877	27 375	
- kredyty i pożyczki	2 764	2 764	2 764	2 764	wyceniane w
- kaucje	-	-	-	-	zamortyzowanym koszcie
- dłużne papiery wartościowe	26 112	24 611	26 112	24 611	wyceniane w
- partycypacje	-	-	-	-	zamortyzowanym koszcie

4. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych netto	Zakupy od podmiotów powiązanych netto	Należności od podmiotów powiązanych brutto	w tym przeterminowane	Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych brutto	w tym zaległe, po upływie terminu płatności
za rok bieżący						
Podmioty o znaczącym wpływie na Grupę:						
Jednostka dominująca	-	-	-	-	-	-
Jednostki zależne	355	1 502	27	-	49 540	-
Jednostki stowarzyszone	-	-	187	-	-	-
Pozostałe jednostki powiązane	-	-	-	-	-	-
Kluczowa kadra kierownicza	-	-	-	-	-	-

Transakcja	Opis transakcji	Warunki transakcji	Wartość transakcji	Nierozliczone saldo transakcji	szczegóły dotyczące gwarancji i poręczenia
świadczenie usług	wynajem maszyn i sprzętu budowlanego	warunki rynkowe najmu sprzętu	-	-	brak
świadczenie usług	usługa wsparcia operacyjnego	warunki rynkowe usług outsourcingu	355	26	brak
Transakcja finansowa	Finansowanie wewnątrzgrupowe	Finansowanie wewnątrzgrupowe	Udzielenie 180/ spłata 5	24 707	brak

Wrocław, dnia 28 maja 2024 roku

Podpisy Zarządu:

.....
Teresa Kawczyńska
Prezes Zarządu