

**Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy P.A. NOVA
na dzień 30 września 2024 roku**

	Okres zakończony 30.09.2024	Okres zakończony 31.12.2023	Okres zakończony 30.09.2023
A K T Y W A	TPLN	TPLN	TPLN
Aktywa trwałe (długoterminowe)	698 902	709 079	707 402
Rzeczowe aktywa trwałe	19 454	44 729	38 601
Nieruchomości inwestycyjne	648 187	637 062	639 527
Wartość firmy	3 082	3 082	3 082
Wartości niematerialne	250	10	19
Długoterminowe aktywa finansowe	1 289	2 279	3 166
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 480	13 528	16 061
Długoterminowe należności	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 160	8 389	6 946
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	227 682	210 705	210 549
Aktywa obrotowe inne niż aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	144 262	129 945	130 753
Zapasy	259	107	113
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe	46 434	46 742	51 382
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 664	5 084	5 753
Aktywa z tytułu umów (wycena kontraktów)	31 186	12 172	17 773
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	1 535	1 084	47
Krótkoterminowe aktywa finansowe	22	58	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	57 162	64 698	55 685
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	83 420	80 760	79 796
Aktywa razem	926 584	919 784	917 951

	Okres zakończony 30.09.2024	Okres zakończony 31.12.2023	Okres zakończony 30.09.2023
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA	PLN	PLN	PLN
Kapitał własny razem	490 768	477 546	461 780
Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej	491 951	478 584	462 969
Kapitał podstawowy	10 000	10 000	10 000
Udziały (akcje) własne	(577)	(577)	(577)
Kapitał z aktualizacji wyceny	4 468	2 426	(9 536)
Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	142 844	142 844	142 844
Żyski / straty zatrzymane	335 216	323 891	320 238
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	(1 183)	(1 038)	(1 189)
Zobowiązania	435 816	442 238	456 171
Zobowiązania długoterminowe	293 621	253 705	215 147
Długoterminowe rezerwy	875	1 377	166
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 779	30 649	31 092
Długoterminowe zadłużenie finansowe	241 462	206 012	168 531
Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	14 675	11 092	10 909
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	714	735	744

Inne długoterminowe zobowiązania	3 116	3 840	3 705
Zobowiązania krótkoterminowe	142 195	188 533	241 024
Zobowiązania krótkoterminowe inne niż zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do sprzedaży	142 195	188 533	241 024
Krótkoterminowe rezerwy	8 413	9 697	8 485
Krótkoterminowe zadłużenie finansowe	58 705	119 815	167 191
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	1 192	672	614
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	71 691	53 325	61 039
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	447	444	465
Zobowiązania z tytułu umów (wycena kontraktów)	1 006	1 751	1 510
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	741	2 829	3 907
Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Kapitał własny i zobowiązania razem	926 584	919 784	917 951

Wartość księgowa	490 768	477 546	461 780
Liczba akcji / udziałów (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Wartość księgowa na jedną /en akcję / udział (w zł)	49	48	46
Rozwodniona liczba akcji / udziałów (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną /en akcję / udział (w zł)	49	48	46

**Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy P.A.
NOVA za okres od 01 stycznia do 30 września 2024 roku**

Działalność kontynuowana	III kwartały 2024	Rok 2023	III kwartały 2023
	(01.01.2024 – 30.09.2024)	(01.01.2023 – 31.12.2023)	(01.01.2023 – 30.09.2023)
	TPLN	TPLN	TPLN
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	208 533	350 487	284 241
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	162 436	276 641	223 899
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	46 097	73 846	60 342
Koszty sprzedaży	295	749	542
Koszty ogólnego zarządu	7 732	9 395	6 493
Pozostałe przychody	3 223	2 526	1 589
Pozostałe koszty	2 472	3 987	2 536
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	37 821	62 241	52 360
Przychody finansowe	4 233	4 844	4 427
Koszty finansowe	18 186	24 240	17 902
Zysk (strata) brutto	23 868	42 845	38 885
Podatek dochodowy	6 181	8 370	8 036
Zysk (strata) netto	17 687	34 475	30 849
Zysk (strata) netto przypadający na udziały niekontrolujące	(142)	(272)	(257)
Zysk (strata) netto przynależny akcjonariuszom jednostki	17 829	34 747	31 106

**Skrócone śródroczne sprawozdanie z innych całkowitych dochodów Grupy Kapitałowej P.A.
NOVA za okres od 01 stycznia 2024 do 30 września 2024 roku**

	III kwartały 2024	Rok 2023	III kwartały 2023
	(01.01.2024 – 30.09.2024)	(01.01.2023 – 31.12.2023)	(01.01.2023 – 30.09.2023)
Inne całkowite dochody, w tym:	2 041	15 562	3 600
podlegające przekwalifikowaniu do rachunku zysków i strat	2 041	15 562	3 600
niepodlegające przekwalifikowaniu do rachunku zysków i strat	-	-	-
Razem całkowite dochody netto (zysk/strata netto skorygowany o inne dochody)	19 728	50 037	34 449

**Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy
P.A. NOVA za okres od 01 stycznia do 30 września 2024 roku**

	Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej						Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	Udziały (akcje) własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski / straty zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2024 roku	10 000	142 844	(577)	2 426	323 891	478 584	(1 038)	477 546
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2024 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000	142 844	(577)	2 426	323 891	478 584	(1 038)	477 546
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	2 042	11 325	13 367	(145)	13 222
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	17 829	17 829	(142)	17 687
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	2 041	-	2 041	-	2 041
Całkowite dochody netto	-	-	-	2 041	17 829	19 870	(142)	19 728
Zmiany wynikające ze zmian udziałów własnościowych w jednostkach zależnych, które nie prowadzą do utraty kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(6 979)	(6 979)	-	(6 979)
Pozostałe	-	-	-	1	475	476	(3)	473
Saldo na dzień 30.09.2024 roku	10 000	142 844	(577)	4 468	335 216	491 951	(1 183)	490 768

	Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej						Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	Udziały (akcje) własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski / straty zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2023 roku	10 000	142 844	(577)	(13 136)	295 205	434 336	(989)	433 347
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2023 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000	142 844	(577)	(13 136)	295 205	434 336	(989)	433 347
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	15 562	28 686	44 248	(49)	44 199
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	34 829	34 829	(272)	34 557
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	15 562	-	15 562	-	15 562
Całkowite dochody netto	-	-	-	15 562	34 829	50 391	(272)	50 119
Zmiany wynikające ze zmian udziałów własnościowych w jednostkach zależnych, które nie prowadzą do utraty kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(6 480)	(6 480)	-	(6 480)
Pozostałe	-	-	-	-	337	337	223	560
Saldo na dzień 31.12.2023 roku	10 000	142 844	(577)	2 426	323 891	478 584	(1 038)	477 546

	Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej						Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	Udziały (akcje) własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski / straty zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2023 roku	10 000	142 844	(577)	(13 136)	295 205	434 336	(989)	433 347
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2023 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000	142 844	(577)	(13 136)	295 205	434 336	(989)	433 347
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	3 600	25 033	28 633	(200)	28 433
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	31 106	31 106	(257)	30 849
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	3 600	-	3 600	-	3 600
Całkowite dochody netto	-	-	-	3 600	31 106	34 706	(257)	34 449
Zmiany wynikające ze zmian udziałów własnościowych w jednostkach zależnych, które nie prowadzą do utraty kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(6 480)	(6 480)	-	(6 480)
Pozostałe	-	-	-	-	407	407	57	464
Saldo na dzień 30.09.2023 roku	10 000	142 844	(577)	(9 536)	320 238	462 969	(1 189)	461 780

**Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy P.A.
NOVA za okres od 01 stycznia do 30 września 2024 roku**

	III kwartały 2024	Rok 2023	III kwartały 2023
	(01.01.2024 – 30.09.2024)	(01.01.2023 – 31.12.2023)	(01.01.2023 – 30.09.2023)
	TPLN	TPLN	TPLN
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	17 687	34 475	30 849
Korekty razem	19 640	11 082	(445)
Amortyzacja	4 737	1 961	1 478
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(49)	300	166
Korekty z tytułu kosztów finansowych	24 312	31 291	19 615
Korekty z tytułu przychodów finansowych	(11 334)	(20 160)	(12 987)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 892	34 013	30 658
Zmiana stanu rezerw	(1 786)	(262)	(2 689)
Zmiana stanu zapasów	(152)	975	1 125
Zmiana stanu należności	2 112	4 870	(13 076)
Zmiana stanu zobowiązań	17 621	63 474	(44 778)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych - aktywa z tytułu umów	(19 014)	(5 880)	9 872
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - pozostałe	(7 351)	(3 982)	(885)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych - zobowiązania z tytułu umów	(744)	(75)	2 665
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych - pozostałe	2	(191)	109
Korekty wynikające z obciążeń z tytułu podatku dochodowego	7 377	9 341	8 235
Inne korekty z działalności operacyjnej	17	(3)	47
Przepływy pieniężne z działalności (wykorzystane w działalności)	37 327	45 557	30 404
Zapłacony podatek dochodowy (zwrot), zaliczony do działalności operacyjnej	(7 016)	(6 176)	(5 186)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	30 311	39 381	25 218
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy z tyt. odsetek otrzymanych	30	-	-
Wpływy z tyt. dywidend otrzymanych	-	623	623
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	4	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	483	37	-
Wpływy ze spłaty udzielonych pożyczek	1 245	1 830	-
Wydatki z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	(5)	(5)
Wydatki z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	(1 497)	(862)	(1 073)
Wydatki z tyt. udzielonych pożyczek	(1 017)	(2 065)	(6)
Pozostałe wpływy i wydatki inwestycyjne	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(752)	(442)	(461)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy z emisji akcji zwykłych	-	-	-
Wpływ z emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Wpływy i wydatki z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek	89 957	53 372	39 309

Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	(92 676)	(64 070)	(46 691)
Wydatki z tytułu wypłaconej dywidendy	-	(6 480)	-
Wydatki z tyt. spłaty zobowiązań dotyczących leasingu finansowego	(1 010)	(709)	(518)
Wydatki z tyt. spłaty odsetek od kredytów, pożyczek, zobowiązań finansowych, dłużnych papierów wartościowych	(33 392)	(16 923)	(21 874)
Pozostałe wpływy i wydatki z działalności finansowej	26	3 148	3 386
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(37 095)	(31 662)	(26 388)
Przepływy pieniężne netto, razem	(7 536)	7 277	(1 631)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(7 536)	7 362	(1 651)
Różnice kursowe z przeliczenia rachunku przepływów pieniężnych	-	85	(20)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych po uwzględnieniu różnic kursowych	(7 536)	7 277	(1 631)
Środki pieniężne na początek okresu	64 698	57 336	57 336
Środki pieniężne na koniec okresu	57 162	64 698	55 685

Zmiany w sprawozdaniach finansowych poprzednich okresów

W związku z objęciem konsolidacją spółek:

- P.A. NOVA Management Sp. z o.o.;
- P.A. NOVA Invest Dzierżoniów Sp. z o.o.;
- P.A. NOVA Invest Dzierżoniów 2 Sp. z o.o.;
- P.A. NOVA Invest Świdnica 1 Sp. z o.o.;
- P.A. NOVA Invest Biała Podlaska Sp. z o.o.;
- P.A. NOVA Invest Sanocka Sp. z o.o.;

Grupa Kapitałowa dokonała przekształcenia danych sprawozdawczych opublikowanych na dzień 30.09.2023 r.

Poniżej przedstawiono przekształcenie sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za poprzednie okresy sprawozdawcze wynikające z wyżej przedstawionych zmian.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy P.A. NOVA na dzień 30 września 2023 roku

A K T Y W A	Sprawozdanie skonsolidowane zatwierdzone na dzień 30.09.2023	Korekty w związku z objęciem konsolidacją oraz połączeniem	Sprawozdanie skonsolidowane przekształcone na dzień 30.09.2023
Aktywa trwałe (długoterminowe)	712 498	(5 096)	707 402
Rzeczowe aktywa trwałe	38 365	236	38 601
Nieruchomości inwestycyjne	631 078	8 449	639 527
Wartość firmy	3 082	-	3 082
Wartości niematerialne	1	18	19
Długoterminowe aktywa finansowe	16 966	(13 800)	3 166
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 060	1	16 061
Długoterminowe należności	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 946	-	6 946
Aktywa obrotowe	207 779	2 770	210 549
Aktywa obrotowe inne niż aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	127 983	2 770	130 753
Zapasy	113	-	113
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe	47 930	3 452	51 382
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 721	32	5 753
Aktywa z tytułu umów (wycena kontraktów)	18 509	(736)	17 773
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	47	-	47
Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	55 663	22	55 685
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa razem	920 277	(2 326)	917 951

KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA	Sprawozdanie skonsolidowane zatwierdzone na dzień 30.09.2023	Korekty w związku z objęciem konsolidacją oraz połączeniem	Sprawozdanie skonsolidowane przekształcone na dzień 30.09.2023
Kapitał własny	464 405	(2 625)	461 780
Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej	465 594	(2 625)	462 969
Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000	-	10 000
Udziały (akcje) własne	(577)	-	(577)
Kapitał z aktualizacji wyceny	(9 536)	-	(9 536)
Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	142 844	-	142 844
Zyski / straty zatrzymane	322 863	(2 625)	320 238
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	(1 189)	-	(1 189)

Zobowiązania	455 872	299	456 171
Zobowiązania długoterminowe	215 288	(141)	215 147
Długoterminowe rezerwy	166	-	166
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 232	(140)	31 092
Długoterminowe zadłużenie finansowe	168 532	(1)	168 531
Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	10 909	-	10 909
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	744	-	744
Inne długoterminowe zobowiązania	3 705	-	3 705
Zobowiązania krótkoterminowe	240 584	440	241 024
Zobowiązania krótkoterminowe inne niż zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do sprzedaży	240 584	440	241 024
Krótkoterminowe rezerwy	8 485	-	8 485
Krótkoterminowe zadłużenie finansowe	167 191	-	167 191
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	614	-	614
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	60 599	440	61 039
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	465	-	465
Zobowiązania z tytułu umów (wycena kontraktów)	1 510	-	1 510
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	1 720	-	1 720
Zobowiązania dotyczące aktywów klasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Kapitał własny i zobowiązania razem	920 277	(2 326)	917 951

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy P.A. NOVA za okres od 01 stycznia do 30 wrzesień 2023 roku

	Sprawozdanie skonsolidowane zatwierdzone za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	Korekty w związku z objęciem konsolidacją oraz połączeniem	Sprawozdanie skonsolidowane przekształcone za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	285 095	(854)	284 241
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	223 880	19	223 899
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	61 215	(873)	60 342
Koszty sprzedaży	542	-	542
Koszty ogólnego zarządu	6 197	296	6 493
Pozostałe przychody operacyjne	1 599	(10)	1 589
Pozostałe koszty operacyjne	2 424	112	2 536
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	53 651	(1 291)	52 360
Przychody finansowe	4 528	(101)	4 427
Koszty finansowe	17 813	89	17 902
Zysk (strata) brutto	40 366	(1 481)	38 885
Podatek dochodowy	8 177	(141)	8 036
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	32 189	(1 340)	30 849
Zysk (strata) z działalności zaniechanej	-	-	-
Zysk (strata) netto za rok obrotowy, w tym	32 189	(1 340)	30 849
<u>zysk / strata netto przypadający na udziały niekontrolujące</u>	(257)	-	(257)
<u>zysk / strata netto przynależny akcjonariuszom jednostki</u>	32 446	(1 340)	31 106

Skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy P.A. NOVA za okres od 01 stycznia do 30 września 2023 roku

	Sprawozdanie skonsolidowane zatwierdzone za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023	Korekty w związku z objęciem konsolidacją oraz połączeniem	Sprawozdanie skonsolidowane przekształcone za okres od 01.01.2023 do 30.09.2023
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	32 189	(1 340)	30 849
Korekty razem	10 837	(11 282)	(445)
Amortyzacja	1 446	10	453
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	166	-	3
Korekty z tytułu kosztów finansowych	19 615	-	5 015
Korekty z tytułu przychodów finansowych	(13 223)	93	(955)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	39 306	(92)	18 020
Zmiana stanu rezerw	(2 689)	-	(1 120)
Zmiana stanu zapasów	1 125	-	(229)
Zmiana stanu należności	(9 522)	1 960	(10 994)
Zmiana stanu zobowiązań	(44 909)	263	(40 606)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych (aktywa z tytułu umów)	9 136	-	16 711
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - pozostałe	(865)	(31)	(5 507)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych - zobowiązania z tytułu umów	2 665	-	162
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych - pozostałe	109	-	21
Korekty wynikające z obciążeń z tytułu podatku dochodowego	8 430	(36)	4 226
Inne korekty z działalności operacyjnej	47	-	(17)
Przepływy pieniężne z działalności (wykorzystane w działalności)	43 026	1 937	4 292
Zapłacony podatek dochodowy (zwrot), zaliczony do działalności operacyjnej	(5 186)	-	(531)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	37 840	1 937	3 761
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-	-
Wpływy z tyt. odsetek otrzymanych	-	-	-
Wpływy z tyt. dywidend otrzymanych	623	-	186
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	-	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	-	-	48
Wpływy ze spłaty udzielonych pożyczek	-	-	-
Wydatki z tytułu nabycia aktywów finansowych	(25)	-	-
Wydatki z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	(1 059)	(4)	(2 957)
Wydatki z tyt. udzielonych pożyczek	(14 474)	-	-
Pozostałe wpływy i wydatki inwestycyjne	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(14 935)	(4)	(2 723)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-
Wpływy z emisji akcji zwykłych	-	-	-
Wpływ z emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Wpływy i wydatki z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek	41 139	(1 901)	8 635
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	(46 691)	-	(9 969)
Wydatki z tytułu wypłaconej dywidendy	-	-	-
Wydatki z tyt. spłaty zobowiązań dotyczących leasingu finansowego	(518)	-	(175)
Wydatki z tyt. spłaty odsetek od kredytów, pożyczek, zobowiązań finansowych, dłużnych papierów wartościowych	(21 862)	-	(4 165)
Pozostałe wpływy i wydatki z działalności finansowej	3 386	-	2 297
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(1 641)	(1 901)	(3 377)
Przepływy pieniężne netto, razem	(1 641)	32	(2 339)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(1 661)	32	(2 339)
Różnice kursowe z przeliczenia rachunku przepływów pieniężnych	(20)	-	0
Środki pieniężne na początek okresu	57 324	22	57 336
Środki pieniężne na koniec okresu	55 663	54	54 997

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
a) środki trwałe (w tym)	15 109	13 377	13 358
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	848	858	715
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 673	9 608	9 692
- urządzenia techniczne i maszyny	512	535	567
- środki transportu	3 911	2 195	2 208
- inne środki trwałe	165	181	176
- inwestycje w obcych środkach trwałych	-	-	-
b) środki trwałe w budowie	4 345	31 352	25 243
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe razem	19 454	44 729	38 601

Nieruchomości inwestycyjne

Nieruchomości inwestycyjne	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Nieruchomości użytkowane (wynajmowane)	629 333	609 598	612 320
Pozostałe nieruchomości inwestycyjne	18 854	27 464	27 207

Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
a) w jednostkach zależnych, w tym:	34	271	48
- udziały lub akcje	32	40	35
- dłużne papiery wartościowe	-	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
- udzielone pożyczki	2	229	-
- odsetki od udzielonych pożyczek (naliczone)	-	2	13
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
	-	-	-
b) w jednostkach współzależnych, w tym:	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- odsetki od udzielonych pożyczek (naliczone)	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
	-	-	-
c) w jednostkach stowarzyszonych, w tym:	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- odsetki od udzielonych pożyczek (naliczone)	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
	-	-	-
d) w znaczącym inwestorze, w tym:	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-

- dłużne papiery wartościowe	-	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- odsetki od udzielonych pożyczek (naliczone)	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
e) w jednostce dominującej, w tym:	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- odsetki od udzielonych pożyczek (naliczone)	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
f) w innych jednostkach powiązanych, w tym:	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- odsetki od udzielonych pożyczek (naliczone)	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
g) pozostałych jednostkach, w tym:	1 255	2 008	3 118
- udziały lub akcje	196	202	240
- dłużne papiery wartościowe	-	-	-
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- odsetki od udzielonych pożyczek (naliczone)	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	1 059	1 806	2 878
			-
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	1 289	2 279	3 166

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	13 160	8 389	6 946
- koszty uruchomionych produktów bankowych / ubezpieczeniowych	539	304	292
- ubezpieczenia	108	138	-
- koszty pozyskania najemców	1	9	11
- podatki lokalne i opłaty za wieczyste użytkowanie rozliczane w czasie	2 917	-	-
- opłaty administracyjne	299	838	962
- koszty emisji papierów dłużnych	-	-	-
- koszty wykonania prac poza terenem obiektu handlowego, nie zaliczone do wartości nieruchomości inwestycyjnych rozliczane w czasie	-	-	-
- opłata z tytułu odrolnienia nieruchomości	-	-	-
- koszty wykonania prac remontowych w lokalach najemców obiektu handlowego, nie zaliczone do wartości nieruchomości inwestycyjnych rozliczane w czasie	9 296	7 100	5 681

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
od jednostek powiązanych, w tym:	72	119	67
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	72	119	67
- do 12 miesięcy	72	119	67
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
inne	-	-	-
dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
od pozostałych jednostek, w tym:	46 362	46 623	51 315
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	29 152	26 546	28 011
- do 12 miesięcy	23 999	18 828	20 394
- powyżej 12 miesięcy	5 153	7 718	7 617
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 702	4 301	7 642
inne	15 508	15 776	15 662
dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
Należności krótkoterminowe netto, razem	46 434	46 742	51 382
odpisy aktualizujące wartość należności	7 795	8 404	8 677
Należności krótkoterminowe brutto, razem	54 229	55 146	60 059

Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług (brutto) – o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
do 1 miesiąca	14 345	16 415	15 647
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3 487	337	1 621
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	3 209	17	130
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	641	109	46
powyżej 1 roku	5 153	7 772	7 693
należności przeterminowane (brutto)	9 954	8 999	10 024
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	36 789	33 649	35 161
odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	7 637	7 103	7 150
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	29 152	26 546	28 011

Należności od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto)- z podziałem na okres przeterminowania	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
do 1 miesiąca	1 838	1 494	2 419
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	570	801	591
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	727	575	534
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	933	1 555	1 453
powyżej 1 roku	5 886	4 574	5 027
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	9 954	8 999	10 024
odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	7 637	7 103	7 150
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	2 317	1 896	2 874

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	7 664	5 084	5 753
- ubezpieczenia majątkowe	558	852	329
- podatki lokalne i opłaty za wieczyste użytkowanie rozliczane w czasie	2 004	-	1 683
- opłaty administracyjne	293	-	326

- koszty finansowe rozliczane w czasie	343	342	407
- koszty wykonania prac poza terenem obiektu handlowego, nie zaliczone do wartości nieruchomości inwestycyjnych rozliczane w czasie	-	153	67
- koszty pozyskania najemców	10	11	11
- inne koszty rozliczane w czasie	366	1 306	507
- koszty wykonania prac remontowych w lokalach najemców obiektu handlowego, nie zaliczone do wartości nieruchomości inwestycyjnych rozliczane w czasie	4 090	2 420	2 423
- opłaty z tytułu odrolnienia nieruchomości	-	-	-
-koszty uruchomionych produktów bankowych/ubezpieczeniowych/leasingowych	-	-	-
pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-	-
- ulga na złe długi	-	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	7 664	5 084	5 753

Aktywa z tytułu umów (wycena kontraktów)

Aktywa z tytułu umów (wycena kontraktów)	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
- wycena kontraktów długoterminowych	31 186	12 172	17 773
Aktywa z tytułu umów (wycena kontraktów), razem	31 186	12 172	17 773

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
a) w jednostkach zależnych, w tym:	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-	-
b) w jednostkach współzależnych, w tym:	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-	-
c) w jednostkach stowarzyszonych, w tym:	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-	-

d) w znaczącym inwestorze, w tym:	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-	-
e) w jednostce dominującej, w tym:	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-	-
f) w innych jednostkach powiązanych, w tym:	-	-	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-	-
odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-	-
g) w pozostałych jednostkach, w tym:	22	58	-
udziały lub akcje	-	-	-
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-	-
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	-	-	-
udzielone pożyczki	-	-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	22	58	-
odpisy aktualizujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych	-	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	22	58	-

Długoterminowe rezerwy

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych

Zmiana stanu pozostałych rezerw długoterminowych (wg tytułów)	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
a) stan na początek okresu	1 377	1 146	1 146
b) zwiększenia (z tytułu)	-	1 211	-
- utworzenie rezerw na naprawy gwarancyjne w związku z oddaniem do użytkowania obiektów budowlanych	-	1 100	-
- utworzenie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne	-	111	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	502	980	980
- wykorzystanie	502	980	980

- rozwiązanie	-	-	-
- przekwalifikowanie do krótkoterminowych	-	-	-
- aktualizacja rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
d) stan na koniec okresu	875	1 377	166

Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
a) stan na początek okresu	277	166	166
b) zwiększenia (z tytułu)	-	111	-
- aktualizacja naliczeń	-	111	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- aktualizacja naliczeń	-	-	-
d) stan na koniec okresu	277	277	166

Długoterminowe zadłużenie finansowe

Długoterminowe zadłużenie finansowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
wobec jednostek zależnych, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu zakupu nieruchomości inwestycyjnej	-	-	-
z tytułu kredytów	-	-	-
z tytułu pożyczek	-	-	-
wobec jednostek współzależnych, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu zakupu nieruchomości inwestycyjnej	-	-	-
z tytułu kredytów	-	-	-
z tytułu pożyczek	-	-	-
wobec jednostek stowarzyszonych, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu zakupu nieruchomości inwestycyjnej	-	-	-
z tytułu kredytów	-	-	-
z tytułu pożyczek	-	-	-
wobec znaczącego inwestora, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu zakupu nieruchomości inwestycyjnej	-	-	-
z tytułu kredytów	-	-	-
z tytułu pożyczek	-	-	-
wobec jednostki dominującej, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu zakupu nieruchomości inwestycyjnej	-	-	-
z tytułu wynagrodzeń za poręczenie kredytu	-	-	-
z tytułu kredytów	-	-	-
z tytułu pożyczek			
wobec innych jednostek powiązanych, w tym:	-	-	-

z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu zakupu nieruchomości inwestycyjnej	-	-	-
z tytułu kredytów	-	-	-
z tytułu pożyczek	-	-	-
wobec pozostałych jednostek, w tym:	241 462	206 012	168 531
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu zakupu nieruchomości inwestycyjnej	-	-	-
z tytułu kredytów	237 600	203 636	165 787
z tytułu pożyczek	-	-	-
zabezpieczenie transakcji pochodnych	3 862	2 376	2 744
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe, razem	241 462	206 012	168 531

Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu

Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
użytkowanie wieczyste	12 288	9 738	9 508
Pozostałe	2 387	1 354	1 401
Razem:	14 675	11 092	10 909

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, tym:	-	-	-
długoterminowe (wg tytułów)	-	-	-
	-	-	-
rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	714	735	744
długoterminowe (wg tytułów)	714	735	744
- rozliczana w czasie dotacja na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych	714	735	744
- rozliczana w czasie wartość z przeszacowania aktywów trwałych przejętych z leasingu	-	-	-
	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	714	735	744

Inne długoterminowe zobowiązania

Inne długoterminowe zobowiązania	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
kaucje najemców	2 842	2 919	2 782
opłaty administracyjne	2	2	557
opłaty z tytułu odrolnienia nieruchomości	272	836	-
inne	-	83	-
Razem	3 116	3 840	3 705

Inne długoterminowe zobowiązania, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
powyżej 1 roku do 3 lat	1 325	1 472	1 434
powyżej 3 do 5 lat	738	890	918
powyżej 5 lat	1 053	1 478	1 353
Zobowiązania długoterminowe, razem	3 116	3 840	3 705

Krótkoterminowe rezerwy

Zmiana stanu pozostałych rezerw

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
a) stan na początek okresu	9 697	10 195	10 195
b) zwiększenia (z tytułu)	2 926	5 303	2 973
- utworzenie rezerwy na nieponiesione koszty realizacji kontraktów, związane z przychodami zarachowanymi w okresie sprawozdawczym	500	9	-
- utworzenie rezerwy na odsetki z tytułu kredytów	1 797	3 546	2 584
- utworzenie rezerwy na niewykorzystane urlopy i świadczenia pracownicze	-	786	-
- utworzenie rezerwy na sprawy sądowe	-	131	-
- utworzenie rezerw pozostałych	48	579	261
- przekwalifikowanie z długoterminowych	-	-	-
- utworzenie rezerwy na przewidywaną stratę	-	147	128
- wycena rezerw	581	105	-
- różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-	-	-
c) zmniejszenia	4 210	5 801	4 683
- wykorzystanie (z tytułu)	4 194	5 100	3 988
poniesienie wydatków na które utworzono rezerwy	3 575	4 764	3 830
- wycena rezerw	619	336	158
- rozwiązanie (z tytułu)	16	701	695
nie wystąpienia zdarzeń na które utworzono rezerwy	16	698	695
różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-	3	-
d) stan na koniec okresu	8 413	9 697	8 485

Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
a) stan na początek okresu	1 334	998	998
b) zwiększenia (z tytułu)	-	336	-
- aktualizacja naliczeń	-	336	-
c) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- aktualizacja naliczeń	-	-	-
d) stan na koniec okresu	1 334	1 334	998

Krótkoterminowe zadłużenie finansowe

Krótkoterminowe zadłużenie finansowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Wobec jednostek powiązanych	-	2 788	1 201
wobec jednostek zależnych, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
pożyczki	-	-	-
wobec jednostek współzależnych, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
pożyczki	-	-	-

wobec jednostek stowarzyszonych, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
pożyczki			
wobec znaczącego inwestora, w tym:	-	1 587	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
Pożyczki	-	1 587	-
wobec jednostki dominującej, w tym:	-	-	-
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
z tytułu dywidend	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
pożyczki			
wobec innych jednostek powiązanych, w tym:	-	1 201	1 201
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	1 201	1 201
z tytułu dywidend	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
pożyczki			
wobec pozostałych jednostek, w tym:	58 705	117 027	166 013
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	18 930	18 924
z tytułu dywidend	-	-	-
zobowiązania wekslowe	-	-	-
zabezpieczenie transakcji pochodnych	10	-	23
provizja administracyjna od kredytu	47	24	26
wieczyste użytkowanie	5	-	-
kredyty	58 643	98 073	147 040
pożyczki	-	-	-
Krótkoterminowe zadłużenie finansowe, razem	58 705	119 815	167 214

Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu

Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
wobec jednostek powiązanych	-	-	-
wobec pozostałych jednostek	1 192	672	614
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu, razem:	1 192	672	614

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe

Krótkoterminowe zobowiązania	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Wobec jednostek powiązanych	865	2 075	1 682
wobec jednostek zależnych, w tym:	-	-	-

z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-	-
wobec jednostek współzależnych, w tym:	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-	-
wobec jednostek stowarzyszonych, w tym:	-	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-	-
wobec znaczącego inwestora, w tym:	29	-	-
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29	-	-
- do 12 miesięcy	29	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-	-
wobec jednostki dominującej, w tym:	2	-	1
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2	-	-
- do 12 miesięcy	2	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-	1
wobec innych jednostek powiązanych, w tym:	834	2 075	1 681
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	834	2 075	1 681
- do 12 miesięcy	834	2 075	1 681
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
inne (wg rodzaju)	-	-	-
wobec pozostałych jednostek, w tym:	70 826	51 250	59 357
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37 046	41 947	45 758
- do 12 miesięcy	26 068	31 442	35 366
- powyżej 12 miesięcy	10 978	10 505	10 392
zaliczki otrzymane na dostawy	18 633	-	-
zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	5 221	5 823	4 400

inne (wg rodzaju)	9 926	3 480	9 199
- z tytułu wynagrodzeń	1 872	1 693	1 530
- rozrachunki z akcjonariuszami	6 979	-	6 480
- zobowiązania związane z realizacją inwestycji własnej	-	-	-
- pozostałe	995	1 666	1 036
- zobowiązanie z tytułu odrolnienia nieruchomości	80	121	153
Krótkoterminowe zobowiązania, razem	71 691	53 325	61 039

Zobowiązania od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług (brutto) – o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
do 1 miesiąca	19 779	22 159	26 417
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3 584	5 692	5 458
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	2 043	1 360	1 729
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	643	1 850	1 501
powyżej 1 roku	10 978	10 489	10 392
zobowiązania przeterminowane	19	397	261
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	37 046	41 947	45 758

Zobowiązania od pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto)- z podziałem na okres przeterminowania	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
do 1 miesiąca	19	331	229
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	-	34	-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	-	-	-
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-	-	-
powyżej 1 roku	-	32	32
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem	19	397	261

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, tym:	236	243	243
krótkoterminowe (wg tytułów)	236	243	243
- ulga na złe długi	236	243	243
- sprzedaż bonów	-	-	-
rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	211	201	222
krótkoterminowe (wg tytułów)	211	201	222
- naliczone kary	-	-	-
- otrzymane płatności / wystawione faktury, nie zakwalifikowane do przychodów okresu sprawozdawczego	211	201	222
- sprzedaż bonów	-	-	-
	-		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	447	444	465

Zobowiązania z tytułu umów (wycena kontraktów)

Zobowiązania z tytułu umów (wycena kontraktów)	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
- wycena kontraktów długoterminowych	1 006	1 751	1 510
Zobowiązania z tytułu umów (wycena kontraktów), razem	1 006	1 751	1 510

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY, KOSZT WŁASNY SPRZEDAŻY

Analiza przychodów według rodzajów i działów organizacyjnych

Przychody	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży usług	199 581	335 849	272 832
Przychody ze sprzedaży towarów	8 952	14 638	11 409
Razem przychody z działalności kontynuowanej	208 533	350 487	284 241
Działalność zaniechana			
Przychody ze sprzedaży usług	-	-	-
Przychody ze sprzedaży towarów	-	-	-
Razem przychody z działalności zaniechanej	-	-	-

Przychody ze sprzedaży usług według poszczególnych działów organizacyjnych	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Przychody ze sprzedaży usług budowlanych i deweloperskich	82 333	121 958	92 236
w tym: od jednostek powiązanych	456	13	-
Przychody ze sprzedaży usług projektowych	3 236	5 489	3 809
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-
Przychody ze sprzedaży usług informatycznych	409	541	405
w tym: od jednostek powiązanych	72	117	88
Przychody usług inwestycyjnych	44 525	118 385	108 724
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-
Przychody usług wynajmu	67 321	86 640	65 704
w tym: od jednostek powiązanych	12	69	32
Przychody pozostałe	1 757	2 836	1 954
w tym: od jednostek powiązanych	507	850	345
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	199 581	335 849	272 832
w tym: od jednostek powiązanych	1 047	1 049	465

Przychody ze sprzedaży towarów według poszczególnych działów organizacyjnych	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Przychody ze sprzedaży - dział informatyczny	8 897	11 029	7 947
w tym: od jednostek powiązanych	-	6	-
Przychody ze sprzedaży - mieszkania	-	3 360	3 360
w tym: od jednostek powiązanych	-	-	-
Pozostałe przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	55	249	102
w tym: od jednostek powiązanych	-	1	8
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	8 952	14 638	11 409
w tym: od jednostek powiązanych	-	7	8

Analiza kosztu własnego sprzedaży

Analiza kosztów wytworzenia produktów według rodzaju	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
amortyzacja	4 744	1 961	1 446
zużycie materiałów i energii	20 233	31 605	26 411
usługi obce	92 150	142 716	113 856
podatki i opłaty	6 092	6 582	5 350
wynagrodzenia	17 334	19 139	13 580

ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 874	4 270	3 097
pozostałe koszty rodzajowe	2 877	4 008	2 921
Koszty według rodzaju, razem	147 304	210 281	166 661
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych (dotyczących działalności operacyjnej)	18 589	69 193	58 419
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (wielkość ujemna)	(3 380)	(4 888)	(3 630)
w tym: środki trwałe	-	-	-
w tym: nieruchomości inwestycyjne	(3 380)	(4 888)	(3 630)
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(295)	(749)	(542)
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(7 732)	(9 395)	(6 493)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	154 486	264 442	214 415

Analiza kosztów sprzedanych towarów i materiałów	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 950	12 199	9 484

Razem koszt własny sprzedaży	162 436	276 641	223 899
-------------------------------------	----------------	----------------	----------------

Pozostałe przychody i koszty

Pozostałe przychody operacyjne	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	383	85	47
Dotacje	22	45	36
Inne pozostałe przychody operacyjne	1 818	2 396	1 506

Na inne pozostałe przychody operacyjne składają się:	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
inne przychody dotyczące niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
rozwiązanie odpisów aktualizujących aktywa niefinansowe	884	353	297
rozwiązanie rezerw na zobowiązania	235	760	760
nadwyżki i odszkodowania dotyczące rzeczowego majątku trwałego i obrotowego	152	187	99
przychody z tytułu najmu nieruchomości inwestycyjnej	-	-	-
otrzymane darowizny / nagrody	-	-	-
sprawy sądowe	72	47	38
kary, grzywny, odszkodowania	-	124	178
pozostałe	285	253	134
umorzenie zobowiązań	50	634	-
sprzedaż użytkowania wieczystego	90	6	-
przychody z gwarancji	50	32	-

Pozostałe koszty operacyjne	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	600	1 550	1 394
Inne pozostałe koszty operacyjne	1 872	2 437	1 142

Na inne pozostałe koszty operacyjne składają się:	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
inne koszty dotyczące niefinansowych aktywów trwałych	-	161	-
odpisy aktualizujące aktywa niefinansowe	-	71	-
rezerwa na zobowiązania	-	828	250
niedobory i szkody dotyczące rzeczowego majątku trwałego i obrotowego	131	107	98
koszty utrzymania nieruchomości inwestycyjnych	62	113	72
przekazane darowizny	16	25	8
sprawy sądowe	104	77	57
pozostałe	267	966	656
umorzenie należności	-	89	1
przejęcie z mocy prawa na własność gminy	1 292	-	-
utrata wartości środka trwałego w budowie - zaprzestanie inwestycji	-	-	-
nakłady w obcym środku trwałym	-	-	-
VAT od nieodpłatnie przekazanych środków trwałych	-	-	-
zwolnienie z długu Skarb Państwa	-	-	-

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	623	623
od jednostek powiązanych	-	623	623
Odsetki, w tym:	579	1 694	701
od jednostek powiązanych	29	1	134
Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
Inne	3 654	2 527	3 103

Inne przychody finansowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
dotądnie różnice kursowe, w tym:	2 611	1 585	1 584
zrealizowane	2 611	1 585	1 584
niezrealizowane	-	-	-
rozwiązane rezerwy	-	-	-
wynagrodzenie za udzielenie poręczeń spółkom zależnym	-	-	-
zysk z przejęcia kontroli nad spółką	-	-	-
pozostałe	1 043	656	1 374
wycena	-	286	145
	-	-	-
Inne przychody finansowe, razem	3 654	2 527	3 103

Koszty finansowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
Odsetki w tym:	12 919	17 758	13 330
dla jednostek powiązanych	151	166	262
Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	930
Inne	5 267	6 482	3 642

Inne koszty finansowe	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
ujemne różnice kursowe, w tym:	2 562	1 538	1 332
zrealizowane	2 562	1 538	1 332
niezrealizowane	-	-	-
utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-	-
koszty gwarancji bankowych	357	354	293
opłaty w związku z obecnością na GPW	-	-	-
odpisy aktualizujące	950	1 205	-
prowinie od kredytów bankowych / emisji obligacji	1 353	2 347	2 017
inne	45	23	-
wycena	-	1 015	-
	-	-	-
Inne koszty finansowe, razem	5 267	6 482	3 642