

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Budlex Sp. z o.o.

za okres
od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r.



obejmujące:

- WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- BILANS
- RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

- Filip Friedmann - Członek Zarządu
- Michał Koślacz - Członek Zarządu
- Małgorzata Mellem - Członek Zarządu
- Krystyna Brzezińska - Członek Zarządu
- Łukasz Grochociński - Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Grażyna Morawska
Miejscowość: Warszawa

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

<i>Nazwa:</i>	Budlex Sp. z o.o.
<i>Adres:</i>	Warszawa, ul. Klimczaka 1
<i>Przedmiot działalności:</i>	Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków; Działalność rachunkowo-księgowa; Doradztwo podatkowe, Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości
<i>Rejestr sądowy:</i>	Krajowy Rejestr Sądowy
<i>Miejscowość:</i>	Warszawa
<i>Numer:</i>	0000622919

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2024 roku. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

Dane jednostek zależnych konsoliduje się metodą konsolidacji pełnej.

Okresem porównawczym jest okres od dnia 1 stycznia do 30 czerwca 2023 roku.

Czas trwania Spółki dominującej oraz Spółek zależnych jest nieoznaczony. Spółki zależne to spółki projektowe powołane do realizacji projektów deweloperskich.

Według umowy Spółki dominującej podstawowym przedmiotem działalności w roku obrotowym 2024 jest m.in:

- realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków
- działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe,
- działalność związana z obsługą rynku nieruchomości

Wykaz jednostek zależnych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

Nazwa Spółki	Podstawowa działalność	Siedziba	Nr KRS	Zarząd
Budlex Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Warszawa	622919	Filip Friedmann, Michał Kościuszko, Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Construction Sp. Z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	147532	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Glinki B3 sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	397536	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Glinki B2 sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	669251	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Wrzos sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	397610	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Pestalozziego 4 sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	436192	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Sadowa sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	439894	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Pestalozziego 5 sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	520302	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Winnica 9 sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	523112	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Batorego sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	518467	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Chodkiewicza sp. z o.o. s.k.	Usługi deweloperskie	Toruń	528382	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Wrocławska sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	522876	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Wrocławska sp. z o.o. s.k.	Usługi deweloperskie	Toruń	528744	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Residential Properties Holding sp. Z o.o.	Usługi deweloperskie	Warszawa	474140	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Residential Capitol Project sp. Z o.o.	Usługi deweloperskie	Warszawa	519945	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Residential Metropolitan Project sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Warszawa	520089	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Winnica L1 sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	633042	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Pestalozziego 6 sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	631425	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Chodkiewicza sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	673771	Małgorzata Mellem
Krasińskiego Park sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Warszawa	511095	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Finance sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	699635	Łukasz Grochociński, Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex City Project Sp. Z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	734381	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Apartamenty Belveder Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Warszawa	681215	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex JAR Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	746687	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Targowa Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	744613	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Jar III Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	789103	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Zaświat Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	790852	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Naruszewicza Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	800714	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Panorama Olsztyn sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	836444	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Enklawa Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	836446	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Enklawa II Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	878650	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Królowej Jadwigi Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	878654	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Urzecz II Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	878448	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Office Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	917453	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Winnica 10 Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	957349	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Vinea Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	953595	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Gdańsk Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	975687	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex Gajowa Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	974599	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska
Budlex NP5 Sp. z o.o.	Usługi deweloperskie	Toruń	1099017	Małgorzata Mellem, Krystyna Brzezińska

2. Przyjęte zasady rachunkowości

Jednostka prowadzi księgi i wykazuje dane w sprawozdawczości zgodnie ze znowelizowaną Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

3. Metoda wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

3.1 Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt .1 według:

- cen nabycia
- kosztów wytworzenia (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, także o odpisy z tytułu utraty wartości.

Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 10.000 zł jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi podwyższających stawki amortyzacyjne (z uwzględnieniem odpowiednich przepisów podatkowych). Środki trwałe oraz

wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej, nie przekraczającej 10.000 zł, amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania ich do używania.

3.2

Metody i poziom wyceny pozostałych aktywów trwałych:

Udziały w innych jednostkach (podmiotach) oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych Są wyceniane metodą praw własności.

Materiały i towary wycenia się według ceny zakupu

Materiały i towary wytworzone we własnym zakresie wycenia się według kosztów wytworzenia, nie wyższych od ceny nabycia lub zakupu.

Wyroby gotowe – według cen wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Roboty w toku według bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Należności wycenia się wg kwot wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Na należności przeterminowane, co do których są przesłanki, że mogą być trudne do odzyskania najpóźniej na dzień bilansowy tworzone są odpisy aktualizujące. Decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących oraz o odstąpieniu od naliczania odsetek podejmuje Zarząd Spółki.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia.

3.3 Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty. W przypadku zobowiązań przeterminowanych rozpatruje się indywidualnie zobowiązania wobec poszczególnych kontrahentów. Decyzję o naliczeniu odsetek na dzień bilansowy podejmuje zarząd spółki.

Na dzień bilansowy uwzględnia się saldo dodatnich i ujemnych różnic przejściowych z tytułu podatku dochodowego spowodowanych odmiennością momentu uzyskania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych. Dodatnia różnica zwiększa a ujemna zmniejsza stan rezerw z tytułu podatku odroczonego.

4. Ustalanie wyniku finansowego

Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów - na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji – na kontach zespołu 5 oraz sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

5. Ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

- Filip Friedmann - Członek Zarządu
- Michał Koślacz - Członek Zarządu
- Małgorzata Mellem - Członek Zarządu
- Krystyna Brzezińska - Członek Zarządu
- Łukasz Grochociński - Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Grażyna Morawska
Miejscowość: Warszawa

BILANS na dzień
jednostek z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

30 czerwca 2024

AKTYWA	Stan na 30/06/2024	Stan na 30/06/2023
A. Aktywa trwałe	39 254 700,37	23 606 571,14
I. Wartości niematerialne i prawne	291 610,50	1 006 624,52
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	236 323,46
3. Inne wartości niematerialne i prawne	57 750,00	755 050,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	233 860,50	15 250,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 162 583,66	13 557 095,70
1. Środki trwałe	2 087 251,52	2 548 848,48
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	572 147,96	1 170 006,43
c. Urządzenia techniczne i maszyny	63 967,50	14 926,01
d. Środki transportu	1 131 641,12	1 242 425,34
e. Inne środki trwałe	319 494,94	121 490,70
2. Środki trwałe w budowie	1 048 258,97	10 901 247,81
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	27 073,17	106 999,41
III. Należności długoterminowe	13 215 000,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	13 215 000,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	12 727 178,28	4 107 004,94
1. Nieruchomości	8 137 868,32	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 589 309,96	4 107 004,94
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach	4 589 309,96	4 107 004,94
- udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	4 584 309,96	4 102 004,94
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 858 327,93	4 935 845,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 858 327,93	4 935 845,98
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	361 125 862,76	338 880 472,58
I. Zapasy	292 776 920,91	287 660 180,66
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	260 167 824,30	241 932 953,62
3. Produkty gotowe	27 164 824,97	9 628 994,35
4. Towary	3 040 369,19	30 444 330,24
5. Zaliczki na dostawy	2 403 902,45	5 653 902,45
II. Należności krótkoterminowe	3 816 558,73	3 529 287,84
1. Należności od jednostek powiązanych	246,00	246,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	246,00	246,00
- do 12 miesięcy	246,00	246,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 816 312,73	3 529 041,84
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 335 395,19	1 102 716,79
- do 12 miesięcy	1 330 895,19	1 102 716,79
- powyżej 12 miesięcy	4 500,00	0,00
b. z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 992 081,39	2 269 268,89
c. inne	0,00	0,00
d. dochodzone na drodze sądowej	488 836,15	157 056,16
III. Inwestycje krótkoterminowe	63 436 198,18	47 299 315,37
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 436 198,18	47 299 315,37
a. w jednostkach powiązanych	1 668 382,92	1 557 440,79
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	1 668 382,92	1 557 440,79
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	5 325 153,27	5 407 566,07
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	5 325 153,27	5 407 566,07
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c. środki pieniężne i inne aktywa finansowe	56 442 661,99	40 334 308,51
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 811 955,43	2 423 591,81
- inne środki pieniężne	32 630 706,56	37 910 716,70
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 096 184,94	391 688,71
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	15 000 000,00	0,00
AKTYWA RAZEM	415 380 563,13	362 487 043,72

BILANS na dzień 30 czerwca 2024

PASYWA	Stan na 30/06/2024	Stan na 30/06/2023
1	3	3
A. Kapitał (fundusz) własny	90 960 405,55	67 295 322,06
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 253 650,00	4 253 650,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	85 601 710,87	45 560 750,98
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	666 641,77	666 641,77
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 825 929,95	12 145 196,08
VI. Zysk (strata) netto	4 264 332,86	4 669 083,23
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	318 649 179,98	295 329 757,79
I. Rezerwy na zobowiązania	8 359 564,15	5 416 792,47
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 569 040,16	2 545 325,80
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	120 802,48	112 899,88
- długoterminowa	120 802,48	112 899,88
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	5 669 721,51	2 758 566,79
- długoterminowe	3 338 929,75	1 403 344,96
- krótkoterminowe	2 330 791,76	1 355 221,83
II. Zobowiązania długoterminowe	100 903 026,69	93 501 405,13
1. Wobec jednostek powiązanych	4 821 637,04	6 393 360,89
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	96 081 389,65	87 108 044,24
a. kredyty i pożyczki	41 824 211,62	77 426 253,75
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	47 369 442,72	8 660 170,45
c. inne zobowiązania finansowe	6 887 735,31	1 021 620,04
d. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	61 071 226,28	87 546 940,60
1. Wobec jednostek powiązanych	475 800,70	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c. inne	475 800,70	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	60 595 425,58	87 546 940,60
a. kredyty i pożyczki	23 144 724,04	50 545 445,68
b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	650 150,00	18 941 253,59
c. inne zobowiązania finansowe	427 441,57	306 209,04
d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 495 942,38	13 535 868,14
- do 12 miesięcy	13 427 815,09	11 729 411,73
- powyżej 12 miesięcy	2 068 127,29	1 806 456,41
e. zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 638 065,69	1 705 146,93
h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i. inne	19 239 101,90	2 513 017,22
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	148 315 362,86	108 864 619,59
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	148 315 362,86	108 864 619,59
- długookresowe	-0,00	0,00
- krótkookresowe	148 315 362,86	108 864 619,59
C. Kapitał mniejszości	5 770 977,60	-138 036,13
PASYWA RAZEM	415 380 563,13	362 487 043,72

Treść formularza wg załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.).

sporządzający:
Grażyna Morawska

Członek Zarządu
Filip Friedmann

Członek Zarządu
Michał Kościak

Członek Zarządu
Małgorzata Mellem

Członek Zarządu
Krystyna Brzezińska

Członek Zarządu
Łukasz Grochociński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT na dzień **30 czerwca 2024**
jednostek z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli

Treść pozycji rachunku zysków i strat	Stan na 30/06/2024	Stan na 30/06/2023
1	3	3
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	111 594 630,01	83 843 734,96
- od jednostek powiązanych	1 200,00	1 200,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	40 828 027,85	47 988 790,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	70 766 602,16	35 849 619,26
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	5 325,20
B. Koszty działalności operacyjnej	102 768 560,33	73 769 366,52
I. Amortyzacja	748 842,26	296 605,88
II. Zużycie materiałów i energii	59 337 996,00	7 683 023,63
III. Usługi obce	36 758 619,92	58 689 897,50
IV. Podatki i opłaty, w tym:	714 539,54	492 477,31
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 097 186,16	1 150 282,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	221 457,66	228 627,64
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 889 918,79	5 060 655,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	167 796,48
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A - B)	8 826 069,68	10 074 368,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	202 741,12	179 245,87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	97 308,20	73 902,44
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	105 432,92	105 343,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	236 716,19	243 141,12
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	236 323,46
III. Inne koszty operacyjne	236 716,19	6 817,66
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 792 094,61	10 010 473,19
G. Przychody finansowe	817 270,87	455 029,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	816 707,69	455 029,81
- od jednostek powiązanych	55 167,94	54 864,81
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	563,18	0,00
H. Koszty finansowe	2 496 861,80	2 252 448,43
I. Odsetki, w tym:	2 115 204,60	1 804 236,08
- dla jednostek powiązanych	170 426,20	255 198,11
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	1 275,00	358 858,14
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	380 382,20	89 354,21
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części jednostek podporządkowanych		
J. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	7 112 503,68	8 213 054,57
K. Podatek dochodowy	783 930,02	3 518 087,25
L. Zyski mniejszości	2 064 240,80	25 884,10
M. Zysk (strata) netto (J - K - L)	4 264 332,86	4 669 083,23

Treść formularza według załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.)

sporządzający:
Grażyna Morawska

Członek Zarządu
Filip Friedmann
Członek Zarządu
Michał Kościacz

Członek Zarządu
Małgorzata Mellem
Członek Zarządu
Krystyna Brzezińska

Członek Zarządu
Łukasz Grochociński

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH stan na 30 czerwca 2024

metoda pośrednia

Wiersz	Treść	Stan na 30/06/2024	Stan na 30/06/2023
1	2	3	4
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Wynik finansowy netto (zysk/strata)	4 264 332,86	4 669 083,23
II	Korekta o pozycje :	88 960 226,71	-5 471 384,87
1.	Amortyzacja	748 842,26	296 605,88
2.	Wynik mniejszości	2 064 240,80	25 884,10
3.	Odsetki i dywidendy otrzymane i zaptaczone	1 593 631,80	1 349 206,27
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-392 443,09	521 279,16
5.	Zmiana stanu rezerw	41 966,85	827 648,69
6.	Zmiana stanu zapasów	4 572 317,72	-19 708 319,81
7.	Zmiana stanu należności i roszczeń	5 472 092,09	3 385 123,37
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)	3 746 671,56	-17 001 456,01
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	71 804 596,70	25 828 490,91
10.	Inne korekty	-691 689,98	-995 847,43
III	Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	93 224 559,57	-802 301,64
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	683 208,39	1 767 460,33
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	683 208,39	1 767 460,33
a	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	683 208,39	1 767 460,33
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	194 550,00	1 754 550,00
-	Odsetki	488 658,39	12 910,33
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	15 435 007,49	5 467 147,89
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 285 007,49	311 873,66
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz niematerialne i prawne	0,00	4 000 724,23
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	150 000,00	1 154 550,00
a	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	150 000,00	1 154 550,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	150 000,00	1 154 550,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-14 751 799,10	-3 699 687,56
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	51 808 328,59	79 935 105,76
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	51 808 328,59	79 935 105,76
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	117 265 857,21	71 210 227,00
1.	Nabycie udziałów własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	12 923 661,00	10 144 911,85
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	85 521 233,88	49 808 690,98
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	10 962 702,00	4 618 149,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	170 571,32	149 832,05
8.	Odsetki	7 687 689,01	6 488 643,12
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-65 457 528,62	8 724 878,76
D	Przepływy pieniężne razem	13 015 231,85	4 222 889,56
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	13 015 231,85	4 222 889,56
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	43 427 430,14	36 111 418,95
G	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	56 442 661,99	40 334 308,51
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	32 630 706,56	37 910 716,70

sporządzający:
Grażyna Morawska

Członek Zarządu
Filip Friedmann

Członek Zarządu
Michał Kościacz

Członek Zarządu
Małgorzata Mellem

Członek Zarządu
Krystyna Brzezińska

Członek Zarządu
Łukasz Grochociński

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

I.p.	Treść	Stan na 30/06/2024	Stan na 30/06/2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	96 415 069,00	70 484 049,92
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów podstawowych	96 415 069,00	70 484 049,92
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 253 650,00	4 253 650,00
	1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego:	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- eliminacja udziałów	0,00	0,00
	- udział kapitału mniejszościowego	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 253 650,00	4 253 650,00
2.	Należne wpłaty na kapitał na początek okresu	0,00	0,00
	2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy:	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu:	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	58 506 679,36	45 549 342,53
	4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego:	27 095 031,51	11 408,45
	a) zwiększenie (z tytułu)	27 095 031,51	11 408,45
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- aktualizacji majątku	0,00	0,00
	- podziału zysku	27 095 031,51	11 408,45
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- aktualizacji wartości finansowego majątku trwałego	0,00	0,00
	- udział kapitału mniejszościowego	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	85 601 710,87	45 560 750,98
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
	5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny:	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	666 641,77	666 641,77
	6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych:	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	666 641,77	666 641,77
7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 991 572,48	0,00
	8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach:	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	37 095 031,51	28 660 773,61
	- podziału zysku z lat ubiegłych	35 979 670,35	28 660 773,61
	- udział kapitału mniejszościowego	0,00	0,00
	- inne korekty	1 115 361,16	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	37 095 031,51	16 515 577,53
	- inne korekty	0,00	16 515 577,53
	- wypłata dywidendy	10 000 000,00	
	- podział zysku na kapitał zapasowy	27 095 031,51	0,00
	8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	12 145 196,08
	8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 991 572,48	8 646 357,99
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach:	2 991 572,48	8 646 357,99
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 706 736,80	8 646 357,99
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	8 646 357,99
	- udział kapitału mniejszościowego	3 706 736,80	0,00
	- realizacja marży zawartej w zapasach	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 872 379,33	0,00
	- korekty	2 872 379,33	0,00
	- udział kapitału mniejszościowego	0,00	0,00
	8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 825 929,95	0,00
	8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 825 929,95	12 145 196,08
9.	Wynik netto:	4 264 332,86	4 669 083,23
	a) zysk netto	4 264 332,86	4 669 083,23
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	90 960 405,55	67 295 322,06
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	90 960 405,55	67 295 322,06

sporządzający:
Grażyna Morawska

Członek Zarządu
Filip Friedmann
Członek Zarządu
Michał Koślacz

Członek Zarządu
Małgorzata Mellem
Członek Zarządu
Krystyna Brzezińska

Członek Zarządu
Łukasz Grochociński