

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Budlex Finance Sp. z o.o.

za okres
od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.



obejmujące:

- WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- BILANS
- RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
- ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
- DODATKOWE INFORMACJE

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

- Łukasz Grochociński - Prezes Zarządu
- Małgorzata Mellem - Wiceprezes Zarządu
- Krystyna Brzezińska - Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Grażyna Morawska
Miejscowość: Toruń

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. NAZWA JEDNOSTKI, ADRES SIEDZIBY, PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI ORAZ NUMER W REJESTRZE SĄDOWYM

<i>Nazwa spółki:</i>	Budlex Finance (dalej 'Spółka')
<i>Forma prawna:</i>	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<i>Oznaczenie Sądu:</i>	Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy KRS
<i>Numer KRS:</i>	0000699635
<i>Numer REGON:</i>	368524650
<i>Numer NIP:</i>	8792695512
<i>Siedziba Spółki:</i>	ul. Targowa 16B/1, Toruń

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku.

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych. Okresem porównywalnym jest okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku.

Według umowy Spółki podstawowym przedmiotem działalności jest :

- działalność rachunkowo-księgowa; doradztwo podatkowe.

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:

a) cen nabycia

b) 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. Kredyty bankowe i pożyczki w momencie początkowego ujęcia są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki. 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. USTALENIE 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 kalkulacyjnej.

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

5. USTALENIA SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

BILANS	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	177 642 198,33	114 631 482,77
A. Aktywa trwałe	129 129 294,95	96 956 895,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	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	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	126 251 831,95	95 643 962,34
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	126 251 831,95	95 643 962,34
A. w jednostkach powiązanych	126 251 831,95	95 643 962,34
1. – udziały lub akcje	15 305 176,78	29 801 765,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	110 946 655,17	65 842 197,34
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 877 463,00	1 312 932,93
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 877 463,00	1 312 932,93
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	48 512 903,38	17 674 587,50
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12 125 440,03	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	12 124 815,03	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	12 124 815,03	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	625,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	625,00	0,00
C. inne	0,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 387 463,35	17 674 587,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 387 463,35	17 674 587,50
A. w jednostkach powiązanych	0,00	17 664 442,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	17 664 442,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	36 387 463,35	10 145,50
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36 387 463,35	10 145,50
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Pasywa razem	177 642 198,33	114 631 482,77
A. Kapitał (fundusz) własny	38 934 504,32	36 005 671,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 375 000,00	7 375 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	28 630 671,03	15 074 180,76
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	2 928 833,29	13 556 490,27
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	138 707 694,01	78 625 811,74
I. Rezerwy na zobowiązania	2 297 852,00	1 257 201,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 297 852,00	1 257 201,67
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	128 524 634,51	53 765 345,60
1. Wobec jednostek powiązanych	31 360 345,28	4 647 926,05
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	97 164 289,23	49 117 419,55
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	97 164 289,23	49 117 419,55
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 885 207,50	21 459 822,47
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	4 255,80	11 486 484,48
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 255,80	3 045,48
1. – do 12 miesięcy	4 255,80	3 045,48
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	11 483 439,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 880 951,70	9 973 337,99
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00

B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	7 807 450,90	9 887 294,25
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	73 500,80	86 043,74
1. – do 12 miesięcy	73 500,80	86 043,74
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 143 442,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 143 442,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	2 143 442,00

RACHUNEK WYNIKÓW	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów, w tym:	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	0,00	0,00
J. – jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	0,00	0,00
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	159 498,98	90 522,71
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-159 498,98	-90 522,71
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-159 498,98	-90 522,71
J. Przychody finansowe	13 706 255,12	18 670 253,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	8 210 119,52	4 061 370,24
J. – od jednostek powiązanych	7 833 596,64	4 061 370,24
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	5 413 143,79	14 608 882,85
V. Inne	82 991,81	0,00
K. Koszty finansowe	11 066 476,59	4 786 558,15
I. Odsetki, w tym:	11 065 075,09	4 786 558,15
J. – dla jednostek powiązanych	2 080 247,21	1 224 855,62
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	981,00	0,00

J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	420,50	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	2 480 279,55	13 793 172,23
M. Podatek dochodowy	-448 553,74	236 681,96
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	2 928 833,29	13 556 490,27

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 928 833,29	13 556 490,27
II. Korekty razem	-3 267 689,58	-13 643 404,43
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-11 748 169,00	-6 412 095,51
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	11 542 736,22	-9 615 041,43
5. Zmiana stanu rezerw	1 040 650,33	658 759,67
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	0,00	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-400 287,07	3 608,55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 707 972,07	1 721 364,29
10. Inne korekty	5 352,01	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-338 856,29	-86 914,16
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	24 267 603,69	15 562 234,80
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	24 267 603,69	15 562 234,80
A. w jednostkach powiązanych	23 891 080,81	15 562 234,80
B. w pozostałych jednostkach	376 522,88	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	376 522,88	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	38 135 000,00	40 467 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	38 135 000,00	40 467 000,00
A. w jednostkach powiązanych	38 135 000,00	40 467 000,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-13 867 396,31	-24 904 765,20
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	80 314 320,00	42 006 713,80
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	14 275 000,00	1 556 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	66 039 320,00	40 450 713,80
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	29 730 749,55	17 014 510,88
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	672 093,72	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	21 762 702,00	14 236 298,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	7 225 953,83	2 778 212,88
9. Inne wydatki finansowe	70 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	50 583 570,45	24 992 202,92
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	36 377 317,85	523,56
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	36 377 317,85	523,56
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 145,50	9 621,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	36 387 463,35	10 145,50
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	36 005 671,03	22 449 180,76
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	36 005 671,03	22 449 180,76
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 375 000,00	7 375 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 375 000,00	7 375 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 074 180,76	4 559 650,05
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	13 556 490,27	10 514 530,71
A. zwiększenie (z tytułu)	13 556 490,27	10 514 530,71
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	13 556 490,27	10 514 530,71
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28 630 671,03	15 074 180,76
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
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
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	13 556 490,27	10 514 530,71
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	13 556 490,27	10 514 530,71
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	13 556 490,27	10 514 530,71
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	13 556 490,27	10 514 530,71
1. – przeniesienie na kapitał zapasowy	13 556 490,27	10 514 530,71
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	2 928 833,29	13 556 490,27
A. zysk netto	2 928 833,29	13 556 490,27
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	38 934 504,32	36 005 671,03
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 480 279,55	0,00	0,00	13 793 172,23	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	21 867 583,12	16 955 880,01	4 911 703,11	14 632 287,29	4 993 841,42	9 638 445,87
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -dywidenda Art. 22 Ust. 4 Pkt. Lit.	16 955 880,01	16 955 880,01	0,00	4 993 841,42	4 993 841,42	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -wycena aktywów finansowych Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6a Lit.	4 911 703,11	0,00	4 911 703,11	9 638 445,87	0,00	9 638 445,87
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	5 370 015,83	0,00	5 370 015,83	2 440 193,86	0,00	2 440 193,86
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -naliczone odsetki od pożyczek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	5 370 015,83	0,00	5 370 015,83	2 440 193,86	0,00	2 440 193,86
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	314 863,72	314 863,72	0,00	3 743,00	0,00	3 743,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -przychody ze spółki zlikwidowanej Art. 12 Ust. 1 Pkt. 8e Lit.	314 863,72	314 863,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -odwrócenie zarachowanych odsetek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	0,00	0,00	0,00	3 743,00	0,00	3 743,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	19 745 855,79	0,00	19 745 855,79	2 043 992,71	0,00	2 043 992,71
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -rezerwa na badanie bilansu Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	59 800,00	0,00	59 800,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -odsetki zarachowane Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	3 081 511,12	0,00	3 081 511,12	1 557 778,38	0,00	1 557 778,38
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -wycena aktywów finansowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	16 603 682,67	0,00	16 603 682,67	473 971,33	0,00	473 971,33
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	862,00	0,00	862,00	12 243,00	0,00	12 243,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	90 234,00	0,00	90 234,00	13 000,00	0,00	13 000,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -odsetki zarachowane/odwrócone Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	77 991,00	0,00	77 991,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -rozwiązanie rezerwy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	12 243,00	0,00	12 243,00	13 000,00	0,00	13 000,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-4 786 833,89			-1 244 573,21		
K. Podatek dochodowy	75 326,00			0,00		