

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Budlex 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:

- 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 NUMER W REJESTRZE SĄDOWYM

Nazwa: Budlex Sp. z o.o.
Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Oznaczenie Sądu: Krajowy Rejestr Sądowy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS
Numer KRS: 0000622919
Numer REGON: 364702065
Numer NIP: 5252662482
Siedziba Spółki: ul. Klimczaka 1, Warszawa

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 w roku 2024 jest :

- realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków.

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. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJA)

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.

W roku 2024 Spółka dokonała zmiany Polityki Rachunkowości w zakresie:

- rozpoznania przychodu z tytułu sprzedaży lokali wg wcześniejszej z dat protokołu przekazania nabywcy albo aktu notarialnego przenoszącego własność;
- prezentacji rachunku zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

BILANS	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	201 301 168,62	208 594 905,58
A. Aktywa trwałe	180 672 795,37	160 034 673,57
I. Wartości niematerialne i prawne	288 310,50	263 530,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	33 000,00	87 080,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	255 310,50	176 450,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 793 763,86	2 904 325,12
1. Środki trwałe	3 793 763,86	1 801 391,15
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 564 244,74	574 754,39
C. urządzenia techniczne i maszyny	50 797,50	52 112,50
D. środki transportu	1 864 563,78	1 056 300,42
E. inne środki trwałe	314 157,84	118 223,84
2. Środki trwałe w budowie	0,00	1 048 258,97
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	54 675,00
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	157 497 371,35	151 811 313,24
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	157 497 371,35	151 811 313,24
A. w jednostkach powiązanych	157 028 996,05	151 806 313,24
1. – udziały lub akcje	81 657 317,65	101 791 956,65
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	75 371 678,40	50 014 356,59
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	468 375,30	5 000,00
1. – udziały lub akcje	0,00	5 000,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	468 375,30	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 878 349,66	5 055 504,71
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 878 349,66	5 055 504,71
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	20 628 373,25	48 560 232,01
I. Zapasy	1 001 308,73	1 416 590,18
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	46 826,44	46 826,44
4. Towary	954 482,29	1 369 763,74
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	11 255 432,72	8 478 795,78
1. Należności od jednostek powiązanych	10 098 601,64	7 692 248,38
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 348 477,57	3 959 509,54
1. – do 12 miesięcy	4 348 477,57	3 959 509,54
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	5 750 124,07	3 732 738,84
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	1 156 831,08	786 547,40
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 001 814,42	514 678,66
1. – do 12 miesięcy	1 001 814,42	514 678,66
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	153 686,66	176 757,34
C. inne	1 330,00	95 111,40
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 178 067,74	38 309 736,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 178 067,74	38 309 736,90
A. w jednostkach powiązanych	1 724 157,09	27 939 494,19
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	1 724 157,09	27 939 494,19
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	5 403 044,75	5 830 673,21
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	5 403 044,75	5 830 673,21
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 050 865,90	4 539 569,50
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 050 865,90	1 696 569,50
2. – inne środki pieniężne	0,00	2 843 000,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	193 564,06	355 109,15
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Pasywa razem	201 301 168,62	208 594 905,58
A. Kapitał (fundusz) własny	88 529 693,01	100 522 002,64
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 828 300,00	4 253 650,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	71 027 060,87	58 506 679,36
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:	666 641,77	666 641,77
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	666 641,77	666 641,77
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	13 007 690,37	37 095 031,51
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	112 771 475,61	108 072 902,94
I. Rezerwy na zobowiązania	6 895 966,06	7 766 447,76
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 790 724,00	2 118 257,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	144 096,76	120 802,48
1. – długoterminowa	144 096,76	120 802,48
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	3 961 145,30	5 527 388,28
1. – długoterminowe	1 961 051,05	3 338 929,75
2. – krótkoterminowe	2 000 094,25	2 188 458,53
II. Zobowiązania długoterminowe	85 848 094,31	24 810 331,90
1. Wobec jednostek powiązanych	45 156 319,75	22 347 027,02
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	40 691 774,56	2 463 304,88
A. kredyty i pożyczki	39 214 277,72	1 635 997,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	1 477 496,84	827 307,88
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 342 817,67	68 160 199,87
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	6 221 555,34	34 726 200,41
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 859 367,65	760 992,29
1. – do 12 miesięcy	5 859 367,65	760 992,29
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	362 187,69	33 965 208,12
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	7 121 262,33	33 433 999,46
A. kredyty i pożyczki	5 610 305,67	30 930 083,52

B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	431 092,34	349 400,35
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	811 458,78	1 288 292,07
1. – do 12 miesięcy	662 425,85	1 276 385,83
2. – powyżej 12 miesięcy	149 032,93	11 906,24
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	240 273,66	795 105,68
H. z tytułu wynagrodzeń	1 675,93	0,00
I. inne	26 455,95	71 117,84
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	6 684 597,57	7 335 923,41
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 684 597,57	7 335 923,41
1. – długoterminowe	3 427 117,92	4 508 765,85
2. – krótkoterminowe	3 257 479,65	2 827 157,56

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:	17 569 766,79	16 955 291,21
J. – od jednostek powiązanych	14 601 792,07	15 002 045,48
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 481 555,41	16 917 481,45
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów	88 211,38	37 809,76
B. Koszty sprzedanych produktów i towarów, w tym:	7 974 160,78	9 873 069,89
J. – jednostkom powiązanym	647 227,00	3 645 957,32
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 928 945,33	9 837 367,29
II. Wartość sprzedanych towarów	45 215,45	35 702,60
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	9 595 606,01	7 082 221,32
D. Koszty sprzedaży	1 413 346,50	1 021 109,69
E. Koszty ogólnego zarządu	11 802 284,20	9 211 579,07
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-3 620 024,69	-3 150 467,44
G. Pozostałe przychody operacyjne	1 972 168,85	507 760,69
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	120 243,16	73 902,44
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	188 408,26
IV. Inne przychody operacyjne	1 851 925,69	245 449,99
H. Pozostałe koszty operacyjne	210 359,06	320 768,52
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17 207,89	0,00
III. Inne koszty operacyjne	193 151,17	320 768,52
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-1 858 214,90	-2 963 475,27
J. Przychody finansowe	22 218 742,05	46 614 572,24
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:	6 350 649,35	7 165 670,04
J. – od jednostek powiązanych	5 920 685,94	6 768 493,39
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	15 867 529,52	33 604 083,14
V. Inne	563,18	5 844 819,06
K. Koszty finansowe	7 503 214,73	6 884 487,17
I. Odsetki, w tym:	7 447 586,76	6 671 539,26
J. – dla jednostek powiązanych	4 197 009,13	4 301 038,26
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	5 120,00	7 680,00

J. – w jednostkach powiązanych	0,00	7 680,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	50 507,97	205 267,91
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	12 857 312,42	36 766 609,80
M. Podatek dochodowy	-150 377,95	-328 421,71
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)	13 007 690,37	37 095 031,51

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	13 007 690,37	37 095 031,51
II. Korekty razem	-27 152 355,00	-32 547 503,15
1. Amortyzacja	630 888,38	555 095,26
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	907 847,14	-17 827 463,45
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-15 986 132,98	-17 478 163,70
5. Zmiana stanu rezerw	-870 481,70	3 314 677,32
6. Zmiana stanu zapasów	415 281,45	260 300,60
7. Zmiana stanu należności	-759 251,71	-1 610 142,51
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-839 466,37	43 941,67
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 312 625,70	194 251,66
10. Inne korekty	271 368,39	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-4 534 882,73	4 547 528,36
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	36 237 528,73	52 776 796,69
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	130 446,41	65 642,28
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	36 107 082,32	52 711 154,41
A. w jednostkach powiązanych	32 258 869,19	52 711 154,41
B. w pozostałych jednostkach	3 848 213,13	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	3 848 213,13	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	26 211 342,35	34 537 381,80
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	382 586,07	387 381,80
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	25 828 756,28	20 937 500,00
A. w jednostkach powiązanych	25 828 756,28	20 937 500,00
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	13 212 500,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	10 026 186,38	18 239 414,89

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	40 708 185,58	24 220 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	40 708 185,58	24 220 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	49 688 192,83	48 341 025,95
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	15 000 000,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	10 000 000,00	10 000 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	20 368 313,51	29 476 614,17
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	509 029,59	300 952,90
8. Odsetki	3810 849,73	8 563 458,88
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-8 980 007,25	-24 121 025,95
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-3 488 703,60	-1 334 082,70
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 488 703,60	-1 334 082,70
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 539 569,50	5 873 652,20
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 050 865,90	4 539 569,50
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	2 843 000,00

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)	100 522 002,64	73 426 971,13
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	100 522 002,64	73 426 971,13
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 253 650,00	4 253 650,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-425 350,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	425 350,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	425 350,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 828 300,00	4 253 650,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	58 506 679,36	45 549 342,53
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	12 520 381,51	12 957 336,83
A. zwiększenie (z tytułu)	27 095 031,51	12 957 336,83
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	27 095 031,51	12 957 336,83
B. zmniejszenie (z tytułu)	14 574 650,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. – pokrycie ceny zakupu udziałów własnych w celu umorzenia	14 574 650,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	71 027 060,87	58 506 679,36
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	666 641,77	666 641,77
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	666 641,77	666 641,77
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-9 641 914,26

1. Zysk 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
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	37 095 031,51	32 599 251,09
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	37 095 031,51	32 599 251,09
B. zmniejszenie (z tytułu)	37 095 031,51	32 599 251,09
1. - na kapitał zapasowy	27 095 031,51	12 957 336,83
2. - pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	9 641 914,26
3. - wypłata dywidendy	10 000 000,00	10 000 000,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	9 641 914,26
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	9 641 914,26
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	9 641 914,26
1. - pokrycie straty	0,00	9 641 914,26
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	13 007 690,37	37 095 031,51
A. zysk netto	13 007 690,37	37 095 031,51
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	88 529 693,01	100 522 002,64
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	78 529 693,01	90 522 002,64

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	0,00			36 766 609,80		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	26 997 363,51	26 997 363,51	0,00	19 233 013,71	19 233 013,71	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -wymiana udziałów Art. 22 Ust. 3 Pkt. Lit.	3 675 000,00	3 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -dywidendy Art. 22 Ust. 4 Pkt. Lit.	23 302 963,51	23 302 963,51	0,00	19 233 013,71	19 233 013,71	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	20 831 245,96	0,00	20 831 245,96	47 271 485,22	5 000,00	47 266 485,22
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -wycena SCN Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6a Lit.	540 262,73	0,00	540 262,73	1 013 065,52	0,00	1 013 065,52
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -rozwiązanie rezerwy emerytalnej Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	1 717 522,25	0,00	1 717 522,25	112 899,88	0,00	112 899,88
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -przychody z tytułu usług gwarancyjnych - RMB Art. 12 Ust. 3 Pkt. Lit.	2 262 033,94	0,00	2 262 033,94	2 060 895,58	0,00	2 060 895,58
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -aktualizacja wartości udziałów Art. 7 Ust. 2 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	39 404 428,52	5 000,00	39 399 428,52
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	12 144 642,71	0,00	12 144 642,71	250 100,00	0,00	250 100,00

specyfikacji jednostki: -rozwiązanie odpisów na udziałach Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: -zarachowane odsetki Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	4 147 406,27	0,00	4 147 406,27	4 430 095,72	0,00	4 430 095,72
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	19 378,06	0,00	19 378,06	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	2 861 946,33	0,00	2 861 946,33	4 846 381,77	0,00	4 846 381,77
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: -odwrócone odsetki NKUP od pożyczek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	1 781 696,33	0,00	1 781 696,33	1 997 909,76	0,00	1 997 909,76
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: -RMB za obsługę gwarancyjną Art. 12 Ust. 3 Pkt. Lit.	1 077 750,00	0,00	1 077 750,00	2 848 472,01	0,00	2 848 472,01
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	2 500,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 350 586,97	0,00	2 350 586,97	938 082,53	16 105,00	921 977,53
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: -zapłacone odsetki NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	1 382 100,15	0,00	1 382 100,15	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: -amortyzacja NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. 4 Lit. b	413 651,27	0,00	413 651,27	384 751,82	0,00	384 751,82
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: -składki członkowskie Art. 16 Ust. 1 Pkt. 37 Lit.	92 084,00	0,00	92 084,00	82 337,36	0,00	82 337,36

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -koszty reprezentacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	29 566,22	0,00	29 566,22	12 916,51	0,00	12 916,51
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -odsetki leasingowe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit. a	118 064,55	0,00	118 064,55	119 800,27	0,00	119 800,27
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -koszty ubezpieczenia samochodu osobowego Art. 16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit.	21 630,76	0,00	21 630,76	14 774,77	0,00	14 774,77
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -darowizna Art. 16 Ust. 1 Pkt. 14 Lit.	158 000,00	0,00	158 000,00	131 012,00	0,00	131 012,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -odsetki budżetowe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	2 571,36	0,00	2 571,36	30 345,41	0,00	30 345,41
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -koszty eksploatacji samochodów osobowych NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. 51 Lit.	70 438,72	0,00	70 438,72	36 982,59	0,00	36 982,59
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -Podróże służbowe NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	30 817,17	0,00	30 817,17	29 355,62	0,00	29 355,62
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -pozostałe usługi NKUP Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.	4 222,39	0,00	4 222,39	45 179,05	0,00	45 179,05
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -pozostałe koszty operacyjne NKUP Art. 1 Ust. 4c Pkt. Lit.	26 787,11	0,00	26 787,11	48 095,22	16 105,00	31 990,22

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -VAT NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. 46 Lit.	653,17	0,00	653,17	2 531,91	0,00	2 531,91
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	26 874 939,22	3 710 873,82	23 164 065,40	26 786 140,02	524,00	26 785 616,02
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -odsetki zarachowane Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	3 446 315,77	0,00	3 446 315,77	3 397 277,11	0,00	3 397 277,11
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -umorzenie należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 44 Lit.	17 209,89	0,00	17 209,89	182 465,12	0,00	182 465,12
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -rezerwa na naprawy gwarancyjne Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	0,00	0,00	0,00	2 912 154,72	0,00	2 912 154,72
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -pozostałe rezerwy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	151 421,86	0,00	151 421,86	133 950,65	0,00	133 950,65
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -wycena aktywów finansowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	23 258 921,70	3 709 803,82	19 549 117,88	19 556 142,42	524,00	19 555 618,42
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -koszty finansowania działalności kapitałowej Art. 16 Ust. 1 Pkt. 10 Lit.	1 070,00	1 070,00	0,00	604 150,00	0,00	604 150,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 945 043,38	0,00	1 945 043,38	5 465 498,93	604 150,00	4 861 348,93
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -odwrócenie	1 566 442,98	0,00	1 566 442,98	5 093 566,56	604 150,00	4 489 416,56

zarachowanych odsetek Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -koszty rat leasingowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit.	373 081,57	0,00	373 081,57	325 661,69	0,00	325 661,69
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: -rozliczenie rezerwy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	0,00	0,00	0,00	31 901,26	0,00	31 901,26
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	5 518,83	0,00	5 518,83	14 369,42	0,00	14 369,42
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	- 4 809 467,91			-2 632 783,74		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		