

SKONSOLIDOWANE 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 nr w rejestrze sądowym

<i>Nazwa Grupy:</i>	Grupa Kapitałowa Budlex (dalej 'Grupa')
<i>Nazwa jednostki dominującej:</i>	Budlex Sp. Z o.o.
<i>Forma Prawna:</i>	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
<i>Oznaczenie Sądu:</i>	Krajowy Rejestr Sądowy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS
<i>Numer KRS:</i>	0000622919
<i>Numer REGON:</i>	364702065
<i>Numer NIP:</i>	5252662482
<i>Siedziba Spółki:</i>	ul. Klimczaka 1, Warszawa

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

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

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.

1A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

- Budlex sp. z o.o. ul. F. Klimczaka nr1 , 02-797 Warszawa
- Budlex Batorego sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex City Project sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Construction sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Jar sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Naruszewicza sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Jar III sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Pestalozziego 6 sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Targowa sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Winnica L1 sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Wrocławska sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Zaświat sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Chodkiewicza sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Finance sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Enklawa sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Panorama sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń

- Budlex Enklawa II sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Królowej Jadwigi sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Urzecze II sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Office sp. z o.o. ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Winnica 10 sp. z o.o., ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Vinea sp. z o.o., ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Gdańsk sp. z o.o., ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Gajowa sp. z o.o., ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex NP5 sp. z o.o., ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Skłodowskiej sp. z o.o., ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Batorego II sp. z o.o., ul. Targowa 16B/1, 87-100 Toruń
- Budlex Belliniego sp. z o.o. ul. F. Klimczaka nr1 , 02-797 Warszawa
- Krasickiego Park sp. z o.o. ul. F. Klimczaka nr1 , 02-797 Warszawa
- Residential Capitol Project sp. z o.o. ul. F. Klimczaka nr1 , 02-797 Warszawa
- Residential Metropolitan Project sp. z o.o. ul. F. Klimczaka nr1 , 02-797 Warszawa
- Residential Properties Holding sp. z o.o. ul. F. Klimczaka nr1 , 02-797 Warszawa
- Apartamenty Belveder sp. z o.o. ul. F. Klimczaka nr1, 02-797 Warszawa

1B. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

Spółka dominująca bezpośrednio lub pośrednio posiada 100% udziałów w każdej ze spółek wchodzących w skład Grupy, oprócz:

- Budlex Jar sp. sp. z o.o. - 96%
- Budlex Jar III sp. z o.o. - 96%
- Apartamenty Belveder sp. z o.o. – 70%
- Budlex Chodkiewicza sp. z o.o. – 70%
- Budlex Zaświat sp. z o.o. - 65%
- Budlex Enklawa sp. z o.o. - 63,05%
- Budlex Enklawa II sp. z o.o. - 65%
- Budlex Naruszewicza sp. z o.o. - 94,4%
- Budlex Urzecze II sp. z o.o. - 94%
- Budlex Królowej Jadwigi sp. z o.o. - 94%

2. Przyjęte zasady rachunkowości

Dane jednostek zależnych konsoliduje się metodą konsolidacji pełnej. Okresem porównawczym jest okres od dnia 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023. Czas trwania Spółki dominującej oraz Spółek zależnych jest nieoznaczony. Spółki zależne to spółki projektowe powołane do realizacji projektów developerskich. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej sporządza się, stosując dla wszystkich objętych nim jednostek zależnych jednakowe metody wyceny aktywów i pasywów oraz jednakowe zasady sporządzania sprawozdań finansowych, zgodnie z zasadami rachunkowości przyjętymi przez Jednostkę Dominującą.

3. Metoda wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 10 tysięcy złotych odnoszone są jednorazowo w koszty. Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kredyty bankowe i pożyczki w momencie początkowego ujęcia są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Instrumenty finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według ceny nabycia. Po początkowym ujęciu są one zaliczone do jednej z czterech kategorii i wyceniane zgodnie z rozporządzeniem MF z 22.12.2001. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Na każdy dzień bilansowy Grupa ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na trwałą utratę wartości składnika aktywów. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

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. Produkty gotowe wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia zwiększonych o koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu wytworzenia produktów i przygotowania ich do sprzedaży. Wyroby gotowe – według cen wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

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.

4. Ustalanie wyniku finansowego

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Przychody ze sprzedaży mieszkań oraz lokali rozpoznawane są we wcześniejszej z dat: protokolarnego przekazania lokalu nabywcy albo podpisania przez Spółkę umowy sprzedaży w formie aktu notarialnego. Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Grupa 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.

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone jest według informacji wykazanych w Rozporządzeniu Ministra Finansów w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

5. Ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

W roku obrotowym 2024 zakończonym dnia 31 grudnia, dokonano zmiany zasad polityki rachunkowości.

- Zmianie uległa data rozpoznania przychodu z tytułu sprzedaży mieszkania. W poprzednich latach za datę sprzedaży przyjmowano datę aktu notarialnego. Od stycznia 2024 jako ujęcia przychodu przyjmuje się datę przekazania lokalu o ile przekazanie nastąpiło przed podpisaniem aktu notarialnego.
- Od roku 2024 Sprawozdanie Finansowe spółki prezentuje rachunek wyników w układzie kalkulacyjnym.

BILANS	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	447 072 525,07	391 134 984,64
A. Aktywa trwale	39 637 921,88	24 986 418,23
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. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwale	11 465 841,02	2 965 779,21
1. Środki trwałe	11 465 841,02	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	9 236 321,90	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	116 129,09
IV. 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
V. Inwestycje długoterminowe	3 117 104,75	12 875 531,94
1. Nieruchomości	0,00	8 603 659,48
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 117 104,75	4 271 872,46
A. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	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
B. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	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, 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
D. w pozostałych jednostkach	3 117 104,75	4 271 872,46
1. - udziały lub akcje	0,00	5 000,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	3 117 104,75	4 266 872,46
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 551 665,61	8 881 576,58
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 551 665,61	8 881 576,58
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	407 434 603,19	366 148 566,41
I. Zapasy	295 899 846,35	291 975 584,46
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	201 001 652,39	156 420 109,86
3. Produkty gotowe	61 518 424,99	56 681 301,75
4. Towary	28 219 768,96	76 470 270,40
5. Zaliczki na dostawy i usługi	5 160 000,01	2 403 902,45
II. Należności krótkoterminowe	16 013 374,36	22 503 650,82
1. Należności od jednostek powiązanych	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
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	16 013 374,36	22 503 650,82
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 759 841,38	3 223 706,45
1. - do 12 miesięcy	11 759 841,38	3 223 706,45
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 764 931,55	19 037 614,55
C. inne	488 601,43	242 329,82
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	94 486 982,56	50 638 472,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	94 486 982,56	50 638 472,20
A. w jednostkach zależnych i współzależnych	1 724 157,09	1 613 214,98
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	1 724 157,09	1 613 214,98
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

B. w jednostkach stowarzyszonych	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. w pozostałych jednostkach	6 745 880,45	5 597 827,08
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	6 745 880,45	5 597 827,08
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
D. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	86 016 945,02	43 427 430,14
1. - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43 238 431,26	6 243 955,47
2. - inne środki pieniężne	42 778 513,76	37 183 474,67
3. - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 034 399,92	1 030 858,93
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	447 072 525,07	391 134 984,64
A. Kapitał (fundusz) własny	82 775 741,58	96 415 068,99
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/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	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 646 805,58	-2 991 572,48
VII. Zysk (strata) netto	9 900 544,52	35 979 670,34
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	6 190 014,83	8 750 130,25
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	358 106 768,66	285 969 785,40
I. Rezerwy na zobowiązania	8 817 116,45	8 317 597,30
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 673 853,66	2 527 073,31
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	3 999 166,03	5 669 721,51
1. - długoterminowe	1 961 051,05	3 338 929,75
2. - krótkoterminowe	2 038 114,98	2 330 791,76

II. Zobowiązania długoterminowe	169 360 856,17	112 310 502,75
1. Wobec jednostek powiązanych	5 029 060,34	5 906 281,20
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	164 331 795,83	106 404 221,55
A. kredyty i pożyczki	59 762 687,10	50 591 079,13
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	97 164 289,23	49 117 419,55
C. inne zobowiązania finansowe	7 404 819,50	6 695 722,87
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	36 270 592,22	89 872 996,55
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	475 800,71	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	475 800,71	0,00
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	35 794 791,51	89 872 996,55
A. kredyty i pożyczki	7 181 995,00	47 545 284,62
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	7 807 450,90	9 887 294,25
C. inne zobowiązania finansowe	541 625,51	449 075,05
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 585 898,46	23 224 987,24
1. - do 12 miesięcy	14 221 924,12	21 035 394,31
2. - powyżej 12 miesięcy	2 363 974,34	2 189 592,93
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	1 210 713,28	5 639 171,01
H. z tytułu wynagrodzeń	1 675,93	0,00
I. inne	2 465 432,43	3 127 184,38
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	143 658 203,82	75 468 688,80
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	143 658 203,82	75 468 688,80
1. - długoterminowe	0,00	0,00
2. - krótkoterminowe	143 658 203,82	75 468 688,80

RACHUNEK WYNIKÓW	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	119 515 776,28	207 832 327,01
J. - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	2 400,00	2 400,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	119 427 564,90	207 826 920,33
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	88 211,38	5 406,68
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	84 657 880,68	139 866 917,81
J. - jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	84 612 665,23	139 698 758,05
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 215,45	168 159,76
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	34 857 895,60	67 965 409,20
D. Koszty sprzedaży	4 963 367,97	4 800 421,72
E. Koszty ogólnego zarządu	12 750 750,54	10 713 547,07
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	17 143 777,09	52 451 440,41
G. Pozostałe przychody operacyjne	2 623 867,85	402 701,44
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	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 503 624,69	328 799,00
H. Pozostałe koszty operacyjne	327 615,73	1 180 507,98
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	519 384,36
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17 207,89	486 687,72
III. Inne koszty operacyjne	310 407,84	174 435,90
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	19 440 029,21	51 673 633,87
J. Przychody finansowe	2 614 982,81	1 556 423,89
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:	1 790 104,78	1 375 565,95
J. - od jednostek powiązanych	110 942,11	110 639,00
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	147 823,38	0,00
V. Inne	677 054,65	180 857,94
K. Koszty finansowe	7 365 975,26	4 646 713,14
I. Odsetki, w tym:	5 839 033,73	3 893 359,20
J. - dla jednostek powiązanych	352 849,50	479 471,67

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	7 256,00	359 038,14
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	1 785,31
IV. Inne	1 519 685,53	392 530,49
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)	14 689 036,76	48 583 344,62
N. Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
O. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
R. Zysk (strata) brutto (M - N + O +/- P)	14 689 036,76	48 583 344,62
S. Podatek dochodowy	2 848 601,19	6 559 238,06
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
U. Zyski (straty) mniejszości	-1 939 891,05	-6 044 436,22
W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	9 900 544,52	35 979 670,34

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	9 900 544,22	35 979 670,34
II. Korekty razem	63 189 686,69	-29 348 347,24
1. Zyski (straty) mniejszości	1 939 891,05	6 044 436,22
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	1 562 470,70	756 332,57
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	140 049,76	-109 322,64
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 048 928,95	2 897 825,76
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-549 258,48	900 779,15
9. Zmiana stanu rezerw	499 519,15	3 728 453,52
10. Zmiana stanu zapasów	7 385 295,02	-19 263 532,64
11. Zmiana stanu należności	-6 724 723,54	-15 546 269,93
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-11 870 723,84	4 056 811,61
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	65 515 885,00	-12 035 281,66
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	1 242 352,92	-778 579,20
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	73 090 231,21	6 631 323,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 897 483,73	1 893 820,24
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	120 243,16	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym	1 777 240,57	1 893 820,24
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	1 777 240,57	1 893 820,24
1. - zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. - dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 289 100,00	1 754 550,00
4. - odsetki	399 929,19	139 270,24
5. - inne wpływy z aktywów finansowych	88 211,38	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 527 867,49	1 635 611,55
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	377 867,49	481 061,55
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym	1 150 000,00	1 154 550,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	1 150 000,00	1 154 550,00

1. - nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. - udzielone pożyczki długoterminowe	1 150 000,00	1 154 550,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	369 616,24	258 208,69
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	145 806 259,30	162 082 960,79
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	79 766 939,30	121 632 246,99
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	66 039 320,00	40 450 713,80
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	176 676 591,87	161 656 481,39
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	15 000 000,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	13 558 868,71	10 391 711,85
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	112 042 964,64	121 963 369,41
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	452 493,65	2 873 414,45
8. Odsetki	13 859 562,87	12 191 687,68
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-30 870 332,57	426 479,40
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	42 589 514,88	7 316 011,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	42 589 514,88	7 316 011,19
1. - 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 (F+/-D), w tym	86 016 945,02	43 427 430,14
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	42 778 513,76	37 183 474,67

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)	96 415 068,99	70 484 049,92
1. - korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	96 415 068,99	70 484 049,92
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
4. 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)	27 095 031,51	12 957 336,83
3. - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
4. - dane porównawcze - kapitała zapasowy z połączenia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	14 574 650,00	0,00
1. - pokrycia straty	0,00	0,00
2. - pokrycia 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
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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
6. 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
1. - rozliczenie połączenia	0,00	0,00
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	-8 646 357,99
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 826 968,52	1 346 230,49
1. - korekty błędów	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	9 826 968,52	1 346 230,49
A. zwiększenie (z tytułu)	35 979 670,34	31 438 074,86
1. - podziału zysku z lat ubiegłych	35 979 670,34	28 660 773,61
2. - reklasyfikacja	0,00	273 754,00
3. - korekta kapitału mniejszości	0,00	2 503 547,25
B. zmniejszenie (z tytułu)	37 095 241,78	22 957 336,83
1. - przeniesienie na kapitał zapasowy	27 095 031,51	12 957 336,83
1. - rozliczenie wyniku z lat ubiegłych	10 000 000,00	10 000 000,00
3.reklasyfikacja	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	8 711 607,35	9 826 968,52
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	12 818 541,00	9 992 588,48
1. - korekty błędów	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 818 541,00	9 992 588,48
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 825 952,52
1. - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	2 825 952,52
2.- udział kapitału mniejszościowego	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	1 460 128,07	0,00
1. - reklasyfikacja	1 460 128,07	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	11 358 412,93	12 818 541,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 646 805,58	-2 991 572,48
9. Wynik netto	9 900 544,52	35 979 670,34
A. zysk netto	9 900 544,52	35 979 670,34
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	82 775 741,58	96 415 068,99
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	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		