

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8481830304
Numer KRS 0001044425

**e-Sprawozdanie finansowe JPK\_SF (2) (v.1-0E)**  
dla jednostek innych w złotych  
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

**za**

Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2025	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2025
--	--

<b>A. Dane identyfikujące jednostkę</b>				
1a. Nazwa pełna RUTKOWSKI GROUP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ				
Adres				
Kraj Polska	Województwo Warmińsko-mazurskie	Powiat Ełcki		
Gmina Ełk-miejska	Ulica Armii Krajowej	Nr domu 7B	Nr lokalu U6	
Miejscowość Ełk		Kod pocztowy 19-300		
<b>B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego</b>				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 19-06-2026				

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8481830304
Numer KRS 0001044425

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna RUTKOWSKI GROUP SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ				
Adres				
Kraj Polska	Województwo Warmińsko-mazurskie	Powiat Ełcki		
Gmina Ełk-miejska	Ulica Armii Krajowej	Nr domu 7B	Nr lokalu U6	
Miejscowość Ełk			Kod pocztowy 19-300	
1b. Forma prawna jednostki spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (kod 17) <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> Wybór innej formy prawnej</span>				
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
kody PKD 4120Z - ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony</span>				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 01-01-2025 do 31-12-2025				
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE</span>				
B. Założenie kontynuacji działalności				
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <span style="float: right;"><input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE</span>				
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

## C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek  sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek  sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

## D. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości.

### 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami).

### 2 Transakcje wyrażone w walutach obcych

Transakcje przeprowadzane w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna walut stosowanym przez banki, z których usług korzysta Spółka - w przypadku dokonania operacji odsprzedaży waluty bankowi ,
- sprzedaży walut stosowanym przez banki, z których usług korzysta Spółka - w przypadku dokonania operacji kupna walut od banku na własny rachunek walutowy lub celem dokonania załaty zobowiązań wobec kontrahentów,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień poniesienia koszty lub uzyskania przychodu - w przypadku pozostałych operacji.

### 3 Przychody i koszty

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

### 4 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie:

Inne [oprogramowanie] 2 lata

Spółka do wartości niematerialnych i prawnych zalicza wartości o okresie używania dłuższej niż rok i o wartości nabycia lub wytworzenia przekraczającej 10.000,00 zł.

### 5 Środki trwałe

Spółka do środków trwałych zalicza przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok i o wartości nabycia lub wytworzenia przekraczającej 10.000,00 zł.

Okresy amortyzacji nie odbiegają od faktycznego okresu zużycia środków trwałych.

Naliczanie amortyzacji rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym oddano do użytkowania dany składnik aktywów.

### 6 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

### 7 Zapasy

Ewidencja produktów gotowych prowadzona jest w jednostkach naturalnych i pieniężnych według rzeczywistego kosztu wytworzenia. Rozchód produktów gotowych wycenia się w drodze szczegółowej identyfikacji. Na dzień bilansowy produkty gotowe wycenia się według rzeczywistego kosztu wytworzenia nie wyższego od cen sprzedaży netto.

Produkcja w toku na dzień bilansowy wyceniana jest według kosztu wytworzenia.

Towary, które nie są gruntami na dzień bilansowy wycenia się według cen zakupu nie wyższych od ceny ich sprzedaży netto.

Towary będące gruntami wycenia się na dzień bilansowy według cen zakup powiększonych o koszty ich finansowania nie wyższych od ceny ich sprzedaży netto.

## 8 Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty wraz z należnymi odsetkami (jeżeli stanowią o tym umowy), z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Przy tworzeniu odpisów aktualizujących stosuje się zasadę indywidualnego podejścia do poszczególnych odbiorców.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty wraz z odsetkami (jeżeli stanowią o tym umowy), przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, według wartości godziwej.

Na dzień bilansowy tj. 31.12.2025 r. nie wystąpiły należności wyrażone w walutach obcych.

Na dzień bilansowy tj. 31.12.2025 r. nie wystąpiły zobowiązania wyrażone w walutach obcych.

Spółka nie dokonuje w trakcie roku obrotowego wyceny bilansowej należności i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych.

## 9 Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe - udziały i akcje

Udziały i akcje wyceniane są według ceny nabycia albo ceny zakupu.

Udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy tj. 31.12.2025 r. nie wystąpiły środki pieniężne wyrażone w walutach obcych.

Spółka nie dokonuje w trakcie roku obrotowego wyceny bilansowej środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych.

## 10 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy od zysku lub straty za rok obrotowy obejmuje podatek dochodowy bieżący i odroczony. Podatek dochodowy ujmuje się w rachunku zysków i strat, z wyjątkiem kwot dotyczących pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym, w którym to przypadku podatek dochodowy wykazuje się w kapitale własnym.

Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest wykazywane w pełnej wysokości i wyliczana metodą zobowiązaniową, w oparciu o przejściowe różnice pomiędzy wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową w sprawozdaniu finansowym. Wysokość podatku odroczonego ustala się na podstawie stawek (i przepisów) podatkowych, obowiązujących prawnie lub faktycznie na dzień bilansowy, w momencie realizacji aktywów z tytułu podatku odroczonego lub rozliczenia zobowiązań z tytułu podatku dochodowego.

W związku z ujemnymi przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, stratą podatkową oraz ulgami inwestycyjnymi możliwymi do odliczenia w przyszłości ustalane są aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są ujmowane, jeżeli istnieje prawdopodobieństwo, że w przyszłości zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który umożliwi wykorzystanie różnic przejściowych, strat podatkowych oraz ulg inwestycyjnych możliwych do odliczenia w przyszłości.

Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w odniesieniu do dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością

podatkową, z wyjątkiem sytuacji, gdy prawdopodobne jest, że nie ulegną one odwróceniu w dającej się przewidzieć przyszłości.

## 11 Rezerwy

Na rezerwy składają się zobowiązania, których terminy wymagalności lub kwota są pewne.

### Rezerwa na urlopy

Rezerwa na niewykorzystane do dnia bilansowego urlopy wycenia się według wartości bieżącej kosztów wynagrodzeń i narzutów na wynagrodzenia.

### Rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe

Kierownictwo jednostki podjęło decyzję o nietworzeniu w 2025 roku rezerw na odprawy emerytalne i rentowe, kierując się średnią wieku pracowników, dużą rotacją oraz zmniejszeniem zatrudnienia w roku następnym.

### Rezerwy na nagrody jubileuszowe

Jednostka nie wypłaca nagród jubileuszowych, w związku z czym nie są ustalane rezerwy z tego tytułu.

### Rezerwa na gwarancje

Spółka w oparciu o zasadę ostrożności tworzy rezerwy na gwarancje w wysokości szacowanych spodziewanych wartości ich poniesienia w przyszłości.

### Rezerwy z tyt.podatku odroczonego

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w odniesieniu do dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, z wyjątkiem sytuacji, gdy prawdopodobne jest, że nie ulegną one odwróceniu w dającej się przewidzieć przyszłości.

## 12 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, rozlicza się następująco:

- jeżeli wycena długoterminowych aktywów finansowych następuje w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości – to trwale ujemne różnice kursowe (wywołane trwałą zmianą kursu) odnoszone są w koszty finansowe,
- jeżeli wycena długoterminowych aktywów finansowych następuje według wyższych od cen nabycia (zakupu) cen rynkowych – różnice kursowe odnoszone są na kapitał z aktualizacji wyceny.

Na dzień 31.12.2025 r. nie wystąpiły pozycje aktywów i pasywów wymagające wyceny na dzień bilansowy.

Spółka nie dokonuje w trakcie roku obrotowego wyceny bilansowej aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

## 13 Instrumenty pochodne

Spółka w 2025 roku nie wykorzystywała instrumentów pochodnych celem zabezpieczenia przed ryzykiem zmian kursów walutowych i stóp procentowych.

## 14 Instrumenty zabezpieczające

### 14.1. Zabezpieczenie przepływów pieniężnych

W przypadku, gdy instrument pochodny stanowi zabezpieczenie przez zagrożeniem zmienności przepływów pieniężnych związanych z ujętymi w księgach aktywami lub zobowiązaniem, nie ujętym uprawdopodobnionym przyszłym zobowiązaniem albo wysoce prawdopodobną prognozowaną transakcją, w pełni efektywną część zysku lub straty na instrumencie zabezpieczającym, którą uznano za skuteczne zabezpieczenie odnosi się bezpośrednio na kapitał z aktualizacji wyceny.

W przypadku, gdy uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub zabezpieczona przyszła transakcja prowadzą do ujęcia składnika aktywów lub zobowiązania, wówczas w chwili ujęcia składnika aktywów lub zobowiązania zyski i straty z przeszacowania instrumentu zabezpieczającego, ujęte uprzednio w kapitale z aktualizacji wyceny odpisuje

się z kapitału z aktualizacji wyceny i dolicza do ceny nabycia lub inaczej określonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązania.

W przypadku pozostałych zabezpieczeń przepływów środków pieniężnych kwoty, które zostały ujęte bezpośrednio w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny, powinny zostać uwzględnione w zysku lub stracie netto w tym samym okresie, w którym zabezpieczane uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub zabezpieczana prognozowana transakcja wpływają na zysk lub stratę netto.

W przypadku pozostałych zabezpieczeń przepływów środków pieniężnych kwoty, które zostały ujęte bezpośrednio w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny, powinny zostać uwzględnione w zysku lub stracie netto w tym samym okresie, w którym zabezpieczane uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub zabezpieczana prognozowana transakcja wpływają na zysk lub stratę netto.

Część zysku lub straty uznana za niestanowiącą w pełni efektywnego zabezpieczenia jest niezwłocznie wykazywana w rachunku zysków i strat.

Część zysku lub straty wynikająca ze zmiany wartości instrumentu pochodnego w czasie jest wyłączona z oceny efektywności transakcji zabezpieczającej i jest niezwłocznie wykazywana w rachunku zysków i strat.

W przypadku wygaśnięcia instrumentu zabezpieczającego lub zabezpieczenia łączny zysk lub strata na instrumencie zabezpieczającym, początkowo wykazywane bezpośrednio w kapitale z aktualizacji wyceny, jest nadal oddzielnie wykazywany w kapitale własnym do czasu faktycznej realizacji powziętego zobowiązania lub przeprowadzenia prognozowanej transakcji.

W przypadku gdy w ocenie Spółki planowana transakcja lub uprawdopodobnione przyszłe zobowiązania nie będą wykonane, skumulowane zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego, które były wykazywane bezpośrednio w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych danego okresu.

#### 14.2. Zabezpieczenie wartości godziwej

W przypadku zabezpieczenia wartości godziwej, zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego w wartości godziwej ujmuje się w księgach rachunkowych bieżąco, jako przychody lub koszty okresu sprawozdawczego.

#### 15 Wycena kontraktów długoterminowych

Spółka ustala przychody z niezakończonych umów o usługi budowlane metodą kosztową polegającą na określaniu na dzień bilansowy stopnia zaawansowania prac w takim procencie, jaki stanowi udział poniesionych od rozpoczęcia umowy do dnia bilansowego kosztów umowy w całkowitej kwocie kosztów wykonania umowy wynikającej z budżetu kosztów.

#### 7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

#### 7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe jednostki składa się z:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- bilans
- rachunek zysków i strat w wersji porównawczej
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

#### 7d. Omówienie pozostałych zasad

Nie dotyczy.

8. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR		34,00
9. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta		
<input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE		
10. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki		
Nazwa pozycji		
Opis		

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT, RTF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 rg_sf_2025_id_ost.pdf	Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

# Bilans

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

<b>AKTYWA</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>66 630 458,23</b>	<b>67 559 948,80</b>	
I. Wartości niematerialne i prawne	349 363,01	141 150,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2. Wartość firmy	0,00	0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	349 363,01	1 983,51	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	139 166,49	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 931 973,26	6 472 232,74	
1. Środki trwałe	6 915 225,29	6 455 484,77	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	790 341,54	727 836,93	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 426 174,52	2 373 226,40	
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 334 838,75	1 560 815,97	
d) środki transportu	1 937 751,79	1 585 117,30	
e) inne środki trwałe	426 118,69	208 488,17	
2. Środki trwałe w budowie	16 747,97	16 747,97	
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	58 676 556,49	60 553 377,25	
1. Nieruchomości	25 477 077,26	28 673 351,03	
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	33 199 479,23	31 880 026,22	
a) w jednostkach powiązanych	33 199 479,23	31 880 026,22	
- udziały lub akcje	15 074 912,84	15 074 912,84	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	18 124 566,39	16 805 113,38	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	
c) w pozostałych jednostkach	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	

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>672 565,47</b>	<b>393 188,81</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	615 585,00	393 188,81
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	56 980,47	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>300 602 652,95</b>	<b>286 588 637,50</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>202 041 127,15</b>	<b>184 334 987,75</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	144 465 341,18	134 852 530,37
3. Produkty gotowe	49 076 201,55	41 821 282,88
4. Towary	7 629 100,30	7 490 575,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	870 484,12	170 599,50
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>15 801 411,95</b>	<b>12 379 898,49</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	689 825,04	3 539 178,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	689 825,04	3 539 178,97
- do 12 miesięcy	689 825,04	3 539 178,97
- 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	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	15 111 586,91	8 840 719,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 803 409,67	8 808 144,12
- do 12 miesięcy	4 170 722,45	2 982 345,82
- powyżej 12 miesięcy	6 632 687,22	5 825 798,30
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 294 142,13	16 172,11
c) inne	14 035,11	16 403,29
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>80 188 309,44</b>	<b>88 027 402,21</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	80 188 309,44	88 027 402,21
a) w jednostkach powiązanych	52 389 873,55	44 609 439,52
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	52 389 873,55	44 609 439,52
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	2 199 072,11	3 418 859,75
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	2 199 072,11	3 418 859,75
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 599 363,78	39 999 102,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 549 591,73	1 182 965,23
- inne środki pieniężne	23 049 772,05	38 816 137,71
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 571 804,41	1 846 349,05
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>367 233 111,18</b>	<b>354 148 586,30</b>

<b>PASYWA</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>50 541 936,96</b>	<b>43 356 720,77</b>	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	26 085 000,00	26 085 000,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17 271 720,77	9 436 153,71	
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	7 185 216,19	7 835 567,06	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>316 691 174,22</b>	<b>310 791 865,53</b>	
I. Rezerwy na zobowiązania	2 463 708,15	1 416 647,96	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 186 803,15	1 117 394,96	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	151 905,00	174 253,00	
a) długoterminowa	0,00	0,00	
b) krótkoterminowa	151 905,00	174 253,00	
3. Pozostałe rezerwy	125 000,00	125 000,00	
a) długoterminowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	125 000,00	125 000,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	176 952 700,26	178 041 347,64	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3. Wobec pozostałych jednostek	176 952 700,26	178 041 347,64	
a) kredyty i pożyczki	18 268 256,00	17 162 967,47	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	29 000 000,00	29 000 000,00	
c) inne zobowiązania finansowe	1 208 289,90	1 672 942,09	
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
e) inne	128 476 154,36	130 205 438,08	

III. Zobowiązania krótkoterminowe	137 194 118,95	131 333 869,93	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	9 829 917,58	1 349 805,61	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 829 917,58	1 349 805,61	
- do 12 miesięcy	9 829 917,58	1 349 805,61	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	127 364 201,37	129 984 064,32	
a) kredyty i pożyczki	15 087 527,17	12 236 911,09	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	498 879,75	572 889,20	
c) inne zobowiązania finansowe	721 337,98	810 008,72	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 639 647,96	18 688 705,29	
- do 12 miesięcy	10 400 512,49	8 517 324,17	
- powyżej 12 miesięcy	10 239 135,47	10 171 381,12	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	89 651 238,40	96 400 395,32	
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	416 010,44	849 338,92	
h) z tytułu wynagrodzeń	237 157,86	247 517,33	
i) inne	112 401,81	178 298,45	
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	80 646,86	0,00	
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	80 646,86		
a) długookresowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	80 646,86	0,00	
<b>Pasywa razem</b>	<b>367 233 111,18</b>	<b>354 148 586,30</b>	

<b>Dodatkowe pozycje uszczegóławiające</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

# Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	150 963 695,38	121 168 593,67	
- od jednostek powiązanych	2 188 210,03	238 247,05	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	136 472 103,53	140 469 428,57	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	16 867 729,48	-23 202 733,11	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-2 376 137,63	3 901 898,21	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	144 193 252,05	115 083 702,00	
I. Amortyzacja	1 065 979,44	1 167 845,24	
II. Zużycie materiałów i energii	23 467 821,15	35 118 314,78	
III. Usługi obce	112 506 868,60	71 552 358,71	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	977 783,14	776 230,52	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	3 793 210,53	4 230 912,82	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	862 696,15	865 043,77	
- emerytalne	324 903,60	368 974,52	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 518 893,04	1 372 996,16	
VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	6 770 443,33	6 084 891,67	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	4 887 553,39	8 439 736,44	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	538 920,82	2 420 532,79	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	53 512,38	708 609,21	
IV. Inne przychody operacyjne	4 295 120,19	5 310 594,44	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 735 046,94	2 849 452,56	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	796 438,49	892 185,82	
III. Inne koszty operacyjne	938 608,45	1 957 266,74	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	9 922 949,78	11 675 175,55	
<b>G. Przychody finansowe</b>	5 113 964,78	2 156 145,90	
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:	5 105 088,19	2 154 611,26	
- od jednostek powiązanych	4 641 842,23	1 922 291,11	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V. Inne	8 876,59	1 534,64	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>5 770 553,37</b>	<b>3 056 742,46</b>	
I. Odsetki, w tym:	5 653 647,70	2 050 523,82	
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV. Inne	116 905,67	1 006 218,64	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>9 266 361,19</b>	<b>10 774 578,99</b>	
J. Podatek dochodowy	2 081 145,00	2 939 011,93	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>7 185 216,19</b>	<b>7 835 567,06</b>	

<b>Dodatkowe pozycje uszczegóławiające</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	43 356 720,77	35 521 153,71	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- Korekty błędów	0,00	0,00	
<b>B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach</b>	43 356 720,77	35 521 153,71	
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	26 085 000,00	26 085 000,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
- zwiększenie kapitału podstawowego	0,00	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
- przekształcenie spółki, przeniesienie z kapitału podstawowego	0,00	0,00	
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	26 085 000,00	26 085 000,00	
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	9 436 153,71	377,06	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	7 835 567,06	9 435 776,65	
a) zwiększenie (z tytułu)	7 835 567,06	9 435 776,65	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
- podziału zysku (ustawowo)	7 835 567,06	9 435 776,65	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
- przekształcenie spółki, przeniesienie z kapitału podstawowego	0,00	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- pokrycia straty	0,00	0,00	
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	17 271 720,77	9 436 153,71	
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	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	
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	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	

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- korekty błędów	0,00	0,00	
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
- zysk do dnia przekształcenia	0,00	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- zaliczki na poczet zysku do dnia przekształcenia	0,00	0,00	
- podział zysków	0,00	0,00	
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- 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	
- 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	
VI. Wynik netto	7 185 216,19	7 835 567,06	
1. Zysk netto	7 185 216,19	7 835 567,06	
2. Strata netto	0,00	0,00	
3. Odpisy z zysku	0,00	0,00	
<b>C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	50 541 936,96	43 356 720,77	
<b>D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	50 541 936,96	43 356 720,77	

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

## Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I. Zysk (strata) netto	7 185 216,19	7 835 567,06	
II. Korekty razem	-16 551 285,62	24 251 916,94	
1. Amortyzacja	1 657 201,53	1 706 126,64	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	548 559,51	-104 087,44	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-538 920,82	-2 420 532,79	
5. Zmiana stanu rezerw	1 047 060,19	812 707,53	
6. Zmiana stanu zapasów	-15 329 956,30	23 566 466,17	
7. Zmiana stanu należności	-6 114 761,38	8 569 879,67	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 103 716,81	-6 064 931,74	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-924 185,16	-1 797 445,94	
10. Inne korekty	0,00	-16 265,16	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-9 366 069,43	32 087 484,00	
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I. Wpływy	4 143 661,30	1 106 843,59	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 973 418,65	511 160,32	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	486 000,00	395 758,81	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	684 242,65	199 924,46	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	684 242,65	199 924,46	
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	
- odsetki	684 242,65	199 924,46	
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
II. Wydatki	4 914 727,04	57 473 318,24	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 415 160,64	80 998,21	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	444 279,13	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 499 566,40	56 948 040,90	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	3 499 566,40	56 948 040,90	
- nabycie aktywów finansowych	114 322,00	10 000,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	3 385 244,40	56 938 040,90	
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-771 065,74	-56 366 474,65	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
I. Wpływy	9 273 915,00	50 356 609,16	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	9 273 915,00	21 354 169,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	29 000 000,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	2 440,16	
II. Wydatki	13 536 518,99	10 854 986,75	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 694 384,30	1 310 616,56	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 841 945,16	7 359 313,86	
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	870 476,60	1 012 510,11	
8. Odsetki	5 129 712,93	1 172 546,22	
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-4 262 603,99	39 501 622,41	
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	-14 399 739,16	15 222 631,76	
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	-14 399 739,16	15 222 631,76	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	39 999 102,94	24 776 471,18	
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym</b>	25 599 363,78	39 999 102,94	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	17 276 233,85	24 887 255,41	

<b>Dodatkowe pozycje uszczegóławiające</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

# Nota podatkowa

## Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

<b>Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto</b>			
<b>Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący</b>	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	9 266 361,19		
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
Pozostałe	0,00		0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	23 252 436,31		23 252 436,31
Zmiana stanu produktów	16 867 729,48		16 867 729,48
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
zmiana stanu produktów - rezerwa na przychody ze sprzedaży deweloperskiej wg KSR 8	0,00		0,00
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00		0,00
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Naliczone niezapłacone odsetki	4 511 104,94		4 511 104,94
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Zwrot nadpłaconych odsetek budżetowych	6 379,73		6 379,73
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Odpisy aktualizujące należności	53 512,38		53 512,38
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Nietrzymane naliczone kary	317 625,59		317 625,59
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Przychody lat ubiegłych ujęte w wyniku bieżącego roku	156 215,08		156 215,08
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Korekty rat leasingowych	32 821,13		32 821,13
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Naliczone odsetki od obligacji - rozwiązanie naliczenia w latach w latach ubiegłych	74 009,45		74 009,45
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Szacowane przychody operacyjne z kontraktu wycena KSR3, NPP	1 233 038,53		1 233 038,53
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00		0,00
szacowane koszty kontraktu	0,00		0,00
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Pozostałe	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:	1 723 251,96		1 723 251,96
Zmiana stanu produktów	0,00		0,00
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit.			
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00		0,00
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit.			

Amortyzacja środków trwałych					683 315,92		683 315,92
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Zużycie materiałów					92 652,33		92 652,33
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Pozostałe usługi obce					101 683,73		101 683,73
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Podatki i opłaty					175 130,14		175 130,14
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Wynagrodzenia					0,00		0,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników					0,00		0,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Pozostałe koszty rodzajowe					397 070,59		397 070,59
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Pozostałe koszty operacyjne					249 651,50		249 651,50
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Koszty finansowe					23 747,75		23 747,75
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Pozostałe					0,00		0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>					<b>19 207 913,49</b>		<b>19 207 913,49</b>
Zmiana stanu produktów- koszty lat ubiegłych ujęte w wyniku bieżącego roku					16 867 729,48		16 867 729,48
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Zmiana stanu produktów- rezerwa na koszty sprzedaży deweloperskiej wg KSR 8					0,00		0,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Wynagrodzenia					-18 529,00		-18 529,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników					-3 819,00		-3 819,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Pozostałe koszty operacyjne					796 438,49		796 438,49
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Koszty finansowe					523 934,77		523 934,77
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Rezerwy na urlopy					0,00		0,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Zmiana stanu produktów					0,00		0,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Rezerwa na koszty operacyjne kontraktów wg KSR 3					1 042 158,75		1 042 158,75
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Pozostałe					0,00		0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Szacowane koszty kontraktu					0,00		0,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust.	Pkt.	Lit.			
Pozostałe					0,00		0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>					<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: (+ / -)	-449 655,79		-449 655,79
1. Inne przychody podlegające opodatkowaniu	3 404 013,84		3 404 013,84
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Reklasyfikacja z przychodów w RZiS kosztów sprzedaży środków trwałych	227 249,91		227 249,91
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Zmiana stanu produktów	0,00		0,00
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Szacowane przychody operacyjne z kontraktu	0,00		0,00
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Szacowane przychody operacyjne sprzedaży deweloperskiej KSR 8	800 450,80		800 450,80
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	2 376 137,63		2 376 137,63
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
Reklasyfikacja z kosztów do przychodów dodatnich różnic kursowych	175,50		175,50
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. Pkt. Lit.			
2. Inne koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów w b.r.	3 853 669,63		3 853 669,63
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit.			
Raty kapitałowe w leasingu operacyjnym stanowiące koszt podatkowy	432 272,89		432 272,89
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit.			
Reklasyfikacja z przychodów w RZiS kosztów sprzedaży środków trwałych - zwiększenie kosztów uzyskania przychodów	99 233,60		0,00
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit.			
Zmiana stanu produktów	0,00		0,00
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit.			
Szacowane koszty operacyjne z kontraktu- zmiana stanu produktów	0,00		0,00
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit.			
Szacowane koszty sprzedaży deweloperskiej KSR 8	945 850,01		945 850,01
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit.			
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	2 376 137,63		2 376 137,63
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit.			
Reklasyfikacja z kosztów do przychodów dodatnich różnic kursowych	175,50		175,50
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 495 434,54		
K. Podatek dochodowy	1 234 133,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	10 774 578,99		
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
Pozostałe	0,00		0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	15 046 620,85		15 046 620,85
Zmiana stanu produktów	0,00		
zmiana stanu produktów - rezerwa na przychody ze sprzedaży deweloperskiej wg KSR 8	7 129 917,59		7 129 917,59

Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	3 901 898,21		3 901 898,21
Naliczone niezapłacone odsetki	1 954 686,80		1 954 686,80
Zwrot nadpłaconych odsetek budżetowych	13 601,02		13 601,02
Odpisy aktualizujące należności	708 609,21		708 609,21
Nieotrzymane naliczone kary	892 185,82		892 185,82
Przychody lat ubiegłych ujęte w wyniku bieżącego roku	445 722,50		445 722,50
Korekty rat leasingowych	0,00		
Naliczone odsetki od obligacji - rozwiązanie naliczenia w latach w latach ubiegłych	0,00		
Szacowane przychody operacyjne z kontraktu wycena KSR3, NPP	0,00		
Pozostałe	0,00		0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:</b>	0,00		0,00
szacowane koszty kontraktu	0,00		0,00
Pozostałe	0,00		0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	7 661 123,92		7 661 123,92
Zmiana stanu produktów	0,00		0,00
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	3 901 898,21		3 901 898,21
Amortyzacja środków trwałych	701 063,24		701 063,24
Zużycie materiałów	68 204,06		68 204,06
Pozostałe usługi obce	396 244,61		396 244,61
Podatki i opłaty	74 546,00		74 546,00
Wynagrodzenia	0,00		0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	21 474,19		21 474,19
Pozostałe koszty rodzajowe	559 313,39		559 313,39
Pozostałe koszty operacyjne	1 898 153,04		1 898 153,04
Koszty finansowe	40 226,58		40 226,58
Pozostałe	0,00		
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	9 602 044,28		9 602 044,28
Zmiana stanu produktów- koszty lat ubiegłych ujęte w wyniku bieżącego roku	2 496 502,77		2 496 502,77
Zmiana stanu produktów- rezerwa na koszty sprzedaży deweloperskiej wg KSR 8	5 365 889,09		5 365 889,09
Wynagrodzenia	-25 298,00		-25 298,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	-5 213,00		-5 213,00
Pozostałe koszty operacyjne	892 185,82		892 185,82
Koszty finansowe	877 977,60		877 977,60
Rezerwy na urlopy	0,00		0,00
Zmiana stanu produktów	0,00		0,00
Rezerwa na koszty operacyjne kontraktów wg KSR 3	0,00		
Pozostałe	0,00		0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	0,00		0,00
Szacowane koszty kontraktu	0,00		0,00
Pozostałe	0,00		0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	0,00		0,00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: (+ / -)	-494 822,50	-494 822,50
1. Inne przychody podlegające opodatkowaniu	24 382 367,37	24 382 367,37
Reklasyfikacja z przychodów w RZiS kosztów sprzedaży środków trwałych	1 179 634,26	1 179 634,26
Zmiana stanu produktów	23 202 733,11	23 202 733,11
Szacowane przychody operacyjne z kontraktu	0,00	0,00
Szacowane przychody operacyjne sprzedaży deweloperskiej KSR 8	0,00	0,00
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
Reklasyfikacja z kosztów do przychodów dodatnich różnic kursowych	0,00	0,00
2. Inne koszty stanowiące koszty uzyskania przychodów w b.r.	24 877 189,87	24 877 189,87
Raty kapitałowe w leasingu operacyjnym stanowiące koszt podatkowy	494 822,50	494 822,50
Reklasyfikacja z przychodów w RZiS kosztów sprzedaży środków trwałych - zwiększenie kosztów uzyskania przychodów	1 179 634,26	1 179 634,26
Zmiana stanu produktów	23 202 733,11	23 202 733,11
Szacowane koszty operacyjne z kontraktu- zmiana stanu produktów	0,00	0,00
Szacowane koszty sprzedaży deweloperskiej KSR 8	0,00	0,00
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
Reklasyfikacja z kosztów do przychodów dodatnich różnic kursowych	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	12 496 303,84	
K. Podatek dochodowy	2 374 298,00	

**Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)**

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)**