

Wechta Inwestycje Sp.z o.o.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Wechta Inwestycje Sp.z o.o.
Siedziba: Poznańska 41, 62-400 Słupca

Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

4120Z

Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 0000668610

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Polityka rachunkowości prowadzona jest wg rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Księgi prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej. Obsługa kadrowo-księgową prowadzona jest przez spółkę zewnętrzną w ramach podpisanej umowy o świadczenie usług na programie Comarch ERP XL.

Polityka rachunkowości zawiera wymagania stawiane przez art. 10 ustawy o

rachunkowości, w tym głównie oprócz metod

wyceny aktywów i pasywów oraz, ustalania wyniku finansowego, wykaz kont księgi

głównej i kont ksiąg pomocniczych oraz opis systemu informatycznego wraz z zasadami ochrony danych.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia obejmującej także opłaty notarialne, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek VAT

niepodlegający odliczeniu, prowizje i odsetki oraz ujemne i dodatnie różnice kursowe od kredytów, pożyczek i zobowiązań. Amortyzacja dokonywana jest planowo z

uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności.

Stosowane przez Spółkę stawki amortyzacji dla wartości niematerialnych i prawnych prezentuje poniższa tabela:

Tytuł Stopa amortyzacji rocznej

Wartość firmy 10%

Oprogramowanie komputerowe 30% - 50%

Pozostałe prawa majątkowe 20% - 30% Rozpoczęcie naliczania amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania do miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości początkowej z amortyzacją lub wcześniej w dacie likwidacji lub zbycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3 500,00 złotych są jednorazowo amortyzowane w miesiącu następnym po miesiącu ich poniesienia. W przypadku trwałej utraty wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się odpisów aktualizujących.

b) Rzeczowy majątek trwały

Rzeczowy majątek trwały wycenia się według cen nabycia obejmującej także opłaty notarialne, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek VAT niepodlegający odliczeniu, prowizje i odsetki oraz ujemne i dodatnie różnice kursowe od kredytów, pożyczek i zobowiązań. Amortyzacja dokonywana jest planowo z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności

Stosowane przez Spółkę stawki amortyzacji dla środków trwałych przedstawiają się następująco:

Tytuł Stopa amortyzacji rocznej

grupa 0 grunty i prawo wieczystego użytkowania -

grupa I budynki i lokale 1,5% - 10%

grupa II obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5% - 4,5%

grupa III kotły i maszyny energetyczne 7% - 14%

grupa IV maszyny i urządzenia ogólne 10% - 60%

grupa V maszyny i urządzenia specjalne 10% - 25%

grupa VI urządzenia techniczne 4,5% - 25%

grupa VII środki transportu 7% - 40%

grupa VIII narzędzia, przyrządy, wyposażenie 10% - 25%

Rozpoczęcie naliczania amortyzacji rzeczowych aktywów trwałych następuje od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania do miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości początkowej z amortyzacją lub wcześniej w dacie likwidacji lub zbycia. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową. Rzeczowy majątek trwały o cenie nieprzekraczającej 3 500,00 złotych jest jednorazowo amortyzowany w miesiącu następnym po miesiącu oddania do użytkowania. W przypadku trwałej utraty wartości środków trwałych dokonuje się odpisów aktualizujących.

c) Środki trwałe w budowie

Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

d) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

W ciągu roku obrotowego zapasy towarów i materiałów wycenia się wg cen zakupu.

Rozchody zapasów składowanych w magazynie są rozliczone wg metody FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).

Na dzień bilansowy stan towarów wycenia się wg cen zakupu nie wyższych od cen ich sprzedaży netto, a różnice magazynowe odnosi się na pozostałe koszty lub przychody operacyjne.

Wycenę produkcji w toku ustala się na dzień bilansowy na podstawie kosztów rzeczywiście poniesionych na już wykonane usługi (roboty).

Spis z natury zapasów znajdujących się na terenie strzeżonym przeprowadza się raz w ciągu 2 lat.

e) Należności, zobowiązania i pożyczki

Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące.

Zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

Pożyczki udzielone i otrzymane wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.

f) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

g) Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walucie obcej

Spółka nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów, po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP, a powstałe różnice kursowe zalicza do przychodów lub kosztów finansowych.

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Wszystkie przypadające na dany okres sprawozdawczy przychody pomniejszone o koszty prowadzenia działalności stanowią wynik ze sprzedaży. Różnica pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych i finansowych ma wpływ na wynik finansowy brutto spółki.

Obciążenie wyniku brutto podatkiem od osób prawnych sprowadza wynik brutto do netto, który podlega zatwierdzeniu.

Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji kalkulacyjnej.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Roczne SF sporządzone sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości, Sprawozdanie Finansowe sporządza się w złotych i groszach. W oparciu o zasady rzetelności jasności danych – kolejności jak w ustawie, wyższości treści ekonomicznej memoriału, ciągłości przyjętych zasad, kompletności ujęcia zdarzeń gospodarczych, dotyczących roku obrotowego, ostrożności wyceny i porównywalności danych.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	145 416 381,06	144 428 015,87
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	93 335 188,40	91 911 201,96
1. Środki trwałe	85 292 337,08	85 118 350,64
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	50 643 657,34	49 390 407,26
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 071 815,91	24 650 743,36
c) urządzenia techniczne i maszyny	230 768,36	305 021,53
d) środki transportu	1 515 346,33	576 263,69
e) inne środki trwałe	6 830 749,14	10 195 914,80
2. Środki trwałe w budowie	2 838 851,32	2 838 851,32
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	5 204 000,00	3 954 000,00
III. Należności długoterminowe	2 000,00	220,03
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	2 000,00	220,03
IV. Inwestycje długoterminowe	50 630 188,66	51 732 524,88
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	50 630 188,66	51 732 524,88
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		2 850 500,00
- udziały lub akcje		2 850 500,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	50 630 188,66	48 882 024,88
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki	50 630 188,66	48 882 024,88
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 449 004,00	784 069,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 449 004,00	784 069,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	240 215 760,23	304 610 199,63
I. Zapasy	100 497 281,67	97 364 905,98
1. Materiały	1 596 997,80	1 608 416,42
2. Półprodukty i produkty w toku	31 400 419,93	12 748 878,85
3. Produkty gotowe	31 479 096,06	40 815 822,00
4. Towary	33 604 900,43	40 475 676,62
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 415 867,45	1 716 112,09
II. Należności krótkoterminowe	120 721 754,25	164 760 446,50
1. Należności od jednostek powiązanych	114 695 255,52	159 612 572,13
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	114 695 255,52	159 612 572,13
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	6 026 498,73	5 147 874,37
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 013 122,44	4 684 051,43
- do 12 miesięcy	2 013 122,44	4 684 051,43
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 569 024,79	433 016,49
c) inne	2 444 351,50	30 806,45
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	18 944 627,03	42 432 764,84
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 944 627,03	42 432 764,84
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	7 080 282,17	14 859 686,07
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	7 080 282,17	14 859 686,07
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 864 344,86	27 573 078,77
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 864 344,86	4 273 078,77
- inne środki pieniężne		23 300 000,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52 097,28	52 082,31
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	385 632 141,29	449 038 215,50

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	323 776 502,59	332 287 420,94
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	328 167 478,83	324 672 958,63
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 019 942,11	4 019 942,11
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 467 543,59
VI. Zysk (strata) netto	-8 510 918,35	4 962 063,79
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	61 855 638,70	116 750 794,56
I. Rezerwy na zobowiązania	963 752,09	602 217,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	759 320,00	602 217,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	117 619,26	
- długoterminowa	43 260,84	
- krótkoterminowa	74 358,42	
3. Pozostałe rezerwy	86 812,83	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	86 812,83	
II. Zobowiązania długoterminowe	41 025 609,79	89 460 256,34
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	41 025 609,79	89 460 256,34
a) kredyty i pożyczki	17 754 728,34	88 705 298,37
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	21 900 000,00	
c) inne zobowiązania finansowe	487 815,85	
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	883 065,60	754 957,97
III. Zobowiązania krótkoterminowe	19 855 276,82	26 677 321,22
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	19 855 276,82	26 677 321,22
a) kredyty i pożyczki	12 178 887,81	8 873 957,60
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	795 900,44	
c) inne zobowiązania finansowe	209 063,94	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 694 473,24	3 222 695,60
- do 12 miesięcy	2 694 473,24	3 222 695,60
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	3 039 391,65	13 453 602,83
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	212 871,70	668 940,95
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	724 688,04	458 124,24
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 000,00	11 000,00
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 000,00	11 000,00
- długoterminowe	11 000,00	11 000,00
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	385 632 141,29	449 038 215,50

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	23 994 577,11	73 111 802,17
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 638 262,75	46 658 038,63
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 356 314,36	26 453 763,54
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	26 662 662,35	59 967 710,24
- jednostkom powiązanym		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 568 381,50	35 476 578,88
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 094 280,85	24 491 131,36
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-2 668 085,24	13 144 091,93
D. Koszty sprzedaży		
E. Koszty ogólnego zarządu	7 287 370,52	6 254 619,30
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-9 955 455,76	6 889 472,63
G. Pozostałe przychody operacyjne	694 278,34	3 235 040,49
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		506,57
IV. Inne przychody operacyjne	694 278,34	3 234 533,92
H. Pozostałe koszty operacyjne	4 586 799,37	3 130 762,95
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	27 530,97	846 186,29
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 000 000,00	269 786,60
III. Inne koszty operacyjne	1 559 268,40	2 014 790,06
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-13 847 976,79	6 993 750,17
J. Przychody finansowe	12 200 157,23	3 871 089,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	2 996 357,86	3 871 089,89
- od jednostek powiązanych	187 842,59	

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	9 137 820,88	
- w jednostkach powiązanych	9 137 820,88	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	65 978,49	
K. Koszty finansowe	7 205 743,57	5 488 920,27
I. Odsetki, w tym:	4 158 331,12	5 204 988,15
- dla jednostek powiązanych	515 318,10	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 800 000,00	
IV. Inne	247 412,45	283 932,12
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-8 853 563,13	5 375 919,79
M. Podatek dochodowy	-342 644,78	413 856,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-8 510 918,35	4 962 063,79

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	332 287 420,94	327 325 357,15
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	332 287 420,94	327 325 357,15
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	51 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		49 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		49 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)		
podwyższenie kapitału przy przekształceniu		49 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	324 672 958,63	241 697 547,45
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 494 520,20	82 975 411,18
a) zwiększenie (z tytułu)	4 962 063,79	83 024 411,18
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– podziału zysku (ustawowo)	4 962 063,79	83 024 411,18
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 467 543,59	49 000,00
– pokrycia straty	1 467 543,59	
przekazanie na kapitał podstawowy przy przekształceniu		49 000,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	328 167 478,83	324 672 958,63
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 019 942,11	4 019 942,11
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		

a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 019 942,11	4 019 942,11
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 467 543,59	81 556 867,59
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		83 024 411,18
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		83 024 411,18
a) Zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		83 024 411,18
przeniesienie na kapitał zapasowy		83 024 411,18
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 467 543,59	1 467 543,59
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 467 543,59	1 467 543,59
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	1 467 543,59	
rozliczenie z kapitałem zapasowym	1 467 543,59	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		1 467 543,59
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-1 467 543,59
6. Wynik netto	-8 510 918,35	4 962 063,79
a) zysk netto		4 962 063,79
b) strata netto	8 510 918,35	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	323 776 502,59	332 287 420,94
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	323 776 502,59	332 287 420,94

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	40 555 134,33	51 058 786,88
I. Zysk (strata) netto	-8 510 918,35	4 962 063,79
II. Korekty razem	49 066 052,68	46 096 723,09
1. Amortyzacja	1 121 484,90	648 984,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-4 027,99	-4 567,74
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-97 359,44	1 422 998,63
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-21 585 858,15	846 186,29
5. Zmiana stanu rezerw	361 535,09	602 217,00
6. Zmiana stanu zapasów	-3 132 375,69	65 190 210,63
7. Zmiana stanu należności	44 036 912,28	27 107 325,08
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	29 030 691,65	-49 989 426,83
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-664 949,97	272 795,84
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	40 555 134,33	51 058 786,88
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	3 040 026,57	-56 245 082,56
I. Wpływy	25 039 733,80	6 496 485,85
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	528 985,24	1 069 850,70
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	24 510 748,56	5 426 635,15
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	24 510 748,56	5 426 635,15
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	24 413 389,12	5 407 101,75
- odsetki	97 359,44	19 533,40
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	21 999 707,23	62 741 568,41
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 101 987,55	1 472 776,72
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	18 897 719,68	61 268 791,69
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	18 897 719,68	61 268 791,69

- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	18 897 719,68	61 268 791,69
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 040 026,57	-56 245 082,56
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-59 307 922,80	-8 827 471,91
I. Wpływy	22 500 000,00	6 103 278,30
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		6 103 278,30
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	22 500 000,00	
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	81 807 922,80	14 930 750,21
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	80 039 132,02	10 176 792,02
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	418 086,06	
8. Odsetki	1 350 704,72	4 753 958,19
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-59 307 922,80	-8 827 471,91
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-15 712 761,90	-14 013 767,59
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-15 708 733,91	-14 013 767,59
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-4 027,99	-4 567,74
F. Środki pieniężne na początek okresu	27 573 078,77	41 582 278,62
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	11 864 344,86	27 573 078,77
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-8 853 563,13	5 375 919,79
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	3 302 097,34	3 779 655,71
Pozostałe	3 302 097,34	3 779 655,71
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	94 404,25	
Pozostałe	94 404,25	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	10 720 810,40	1 766 694,79
Pozostałe	10 720 810,40	1 766 694,79
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	473 037,89	227 656,00
Pozostałe	473 037,89	227 656,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		3 135 302,87
K. Podatek dochodowy	165 131,00	595 707,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe informacje i objaśnienia

dodatkowe_noty_i_objasnienia.pdf
