

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Victoria Dom Spółka Akcyjna

za okres:

od 2018-01-01 do 2018-12-31

SIEDZIBA PODMIOTU

Województwo: **MAZOWIECKIE** Powiat: **M.ST.WARSZAWA**
Gmina: **M.ST.WARSZAWA** Miejscowość: **WARSZAWA**

DANE PODMIOTU

Dane ewidencyjne:

KRS **0000305793**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej: **4110Z**

Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych których dane są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem kapitałowym

Nazwa jednostki, siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Wzajemne powiązania kapitałowe
L-jet Sp. z o.o., Warszawa	Wynajem i dzierżawa środków transportu lotniczego	100.0	100.0	jednostka zależna

Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, w których jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale

Nazwa i siedziba jednostki w których jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale	Nazwy (firma) i siedziby, jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki innej niż jednostki podporządkowane	Kapitał podstawowy spółki	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
VICTORIA Wohnungsbau GmbH, Zossen Niemcy	Budowa i sprzedaż domów i mieszkań	Kapitał podstawowy spółki: 100 000 EUR Ostatni zatwierdzony wynik finansowy: -104 655 EUR	10.0	10.0

Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: - **sprawozdanie nie zawiera danych łącznych**

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości **TAK**

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności **TAK**

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Skonsolidowane SF oraz SJ przygotowywane przez Spółki Grupy sporządzane są: RZiS w układzie kalkulacyjnym, RPP metodą pośrednią. Spółki nie korzystają ze zwolnień przewidzianych w ustawie o rachunkowości. Informacja dodatkowa w niniejszym sprawozdaniu zawiera informacje dotyczące łącznych danych Grupy; nie załączono not, które nie występują. Spółki konsoliduje się metodą pełną, zgodnie z art. 60 Ustawy.

zasady grupowania operacji gospodarczych

Wszystkie operacje gospodarcze występujące w Rachunku Zysków i Strat prezentowane są w szyku rozwartym, za wyjątkiem pozycji wynikających z powstałych różnic kursowych, które ujmowane są jako przychody finansowe bądź koszty finansowe. Podobnie salda pozycji z Bilansu, np. rozrachunki - prezentowane są w zależności od swojej istoty jako aktywa (należności) lub pasywa (zobowiązania).

metody wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Zapasy towarów ujmowane są według cen nabycia, a zapasy wyrobów gotowych według kosztu wytworzenia. Na dzień bilansowy zapasy wyceniane są w cenie nabycia/koszcie wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto możliwej do uzyskania na ten dzień. Należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne, kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej. Rezerwy tworzone są na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania - jeśli kwoty są istotne, a ich wielkość można wiarygodnie określić.

dokonywania amortyzacji

Amortyzacji dokonuje się metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po dacie przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Niskocenne środki trwałe odpisuje się w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych zastosowano wydłużony okres amortyzacji i zastosowano stawkę 20%. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożnej wyceny. Przychody z tytułu sprzedaży nieruchomości są ujmowane w dacie przekazania lokalu / domu na podstawie protokołu odbioru. Zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 8 „Działalność deweloperska” spółka kwalifikuje 100 % przychodów w momencie wydania nieruchomości kupującemu na podstawie podpisanego przez strony protokołu odbioru, pod warunkiem spełnienia przesłanek: - nastąpiło podpisanie przez nabywcę odbioru nieruchomości, bądź jej części, zgodnie z umową przedwstępną i przekazanie kluczy do budynku, bądź lokalu, - na podstawie umowy przedwstępnej, pod datą protokolarnego odbioru budynku (lokalu), przenoszone są na nabywcę wszelkie ryzyka związane z tą nieruchomością lub jej częścią oraz korzyści, jak np. możliwość adaptacji, wynajmu, itp. - nabywca może rozpocząć użytkowanie nabytej nieruchomości lub jej części. Spółka nie jest zobowiązana (na podstawie protokołu odbioru lub innego dokumentu) do usunięcia istotnych usterek, co warunkuje wykorzystanie danej nieruchomości w okresie powyżej jednego miesiąca zgodnie z zamiarem nabywcy, - spółka otrzymała całość lub prawie całość zapłaty za nieruchomość od nabywcy, - po podpisaniu protokołu odbioru nie zachodzi istotne ryzyko odstąpienia nabywcy od umowy i konieczności zwrotu

wpłaconych przez niego środków, - spółka nie jest zobowiązana zgodnie z umową deweloperską / przedwstępną do wykonania innych ważnych czynności, poza zawarciem przyrzeczonej umowy sprzedaży. Przychody ze sprzedaży towarów, materiałów ujmowane są w dniu wykonania sprzedaży tj. wydania towaru lub materiału i wystawienia faktury. Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane zgodnie z zasadą memoriałową.

zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

Sprawozdania finansowe spółek zostały sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2018r. poz. 395 z późniejszymi zmianami). Informacje dodatkowe zgodne są z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości i zawierają informacje ich dotyczące. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi je wymogami prawa. Spółki sporządzają rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym, a rachunek przepływów pieniężnych - metodą pośrednią. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego wykorzystuje się określone metody (przepisy), pozwalające na uporządkowanie i logiczne działanie oraz zasady czyli wybrane i stosowane przez jednostkę , odpowiednio do profilu działalności jaką jest działalność deweloperska, rozwiązania dopuszczone przez ustawę i Krajowe Standardy Rachunkowości zapewniające wymaganą jakość sprawozdania (KRS nr 8 „ Działalność deweloperska”). Sprawozdanie skonsolidowane sporządzono zgodnie z przepisami rozporządzenia MF z 25 września 2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki ... skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych.

Bilans

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
Aktywa	AKTYWA	418,373,177.64	320,730,915.83
A	AKTYWA TRWAŁE	74,798,991.22	63,420,539.74
I	Wartości niematerialne i prawne	340,877.12	379,290.14
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	340,877.12	379,290.14
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		
1	Wartość firmy - jednostki zależne		
2	Wartość firmy - jednostki współzależne		
III	Rzeczowe aktywa trwałe	20,310,628.49	21,757,157.74
1	środki trwałe	19,887,078.49	20,721,456.64
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	980,465.84	980,465.84
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4,502,865.23	3,597,077.01
c	urządzenia techniczne i maszyny	875,051.73	936,518.17
d	środki transportu	13,117,148.37	14,825,357.09
e	inne środki trwałe	411,547.32	382,038.53
2	środki trwałe w budowie	423,550.00	1,035,701.10
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV	Należności długoterminowe	15,000,000.00	
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek	15,000,000.00	
V	Inwestycje długoterminowe	20,284,490.29	19,402,087.51
1	Nieruchomości	5,957,006.76	
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	długoterminowe aktywa finansowe	14,327,483.53	19,402,087.51
a	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		19,358,209.64
1	- udziały lub akcje		19,358,209.64
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki		
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
1	- udziały lub akcje		
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki		
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	14,327,483.53	
1	- udziały lub akcje	43,000.00	
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki	14,284,483.53	
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d	w pozostałych jednostkach		43,877.87
1	- udziały lub akcje		43,877.87
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki		
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
VI	długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18,862,995.32	21,882,004.35
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18,594,743.89	21,471,731.14
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	268,251.43	410,273.21
B	Aktywa obrotowe	343,574,186.42	257,310,376.09
I	Zapasy	279,644,334.55	191,781,793.80
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku	157,588,665.89	141,827,317.91
3	Produkty gotowe	17,263,379.77	4,518,226.10
4	Towary	90,195,625.49	41,338,287.79
5	Zaliczki na dostawy i usługi	14,596,663.40	4,097,962.00
II	Należności krótkoterminowe	8,030,290.46	10,745,824.90
1	Należności od jednostek powiązanych	79,829.81	293,616.66
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	79,829.81	82,946.66
1	- do 12 miesięcy	79,829.81	82,946.66
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne		210,670.00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
1	- do 12 miesięcy		
2	- powyżej 12 miesięcy		

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
B	inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	7,950,460.65	10,452,208.24
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1,415,919.08	9,610,788.69
1	- do 12 miesięcy	1,415,919.08	9,610,788.69
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5,686,821.71	608,061.35
C	inne	847,719.86	233,358.20
D	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	54,854,190.05	54,243,690.13
1	krótkoterminowe aktywa finansowe	54,854,190.05	54,243,690.13
A	w jednostkach zależnych i współzależnych		
1	- udziały lub akcje		
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki		
4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B	w jednostkach stowarzyszonych	26,656,560.00	29,957,790.48
1	- udziały lub akcje		
2	- inne papiery wartościowe	26,656,560.00	29,957,790.48
3	- udzielone pożyczki		
4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
C	w pozostałych jednostkach		
1	- udziały lub akcje		
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki		
4	>- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
D	- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28,197,630.05	24,285,899.65
1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27,152,495.44	19,090,074.50
2	- inne środki pieniężne	1,045,134.61	5,195,825.15
3	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1,045,371.36	539,067.26
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	udziały (akcje) własne		
Pasywa	PASYWA	418,373,177.64	320,730,915.83
A	Kapitał (fundusz) własny	141,600,174.05	107,574,027.05
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2,000,000.00	2,000,000.00

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	667,000.00	667,000.00
1	- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	94,620,733.26	66,879,043.33
1	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
V	Różnice kursowe z przeliczenia		3,435.43
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-688,601.26	-31,291.10
VII	Zysk (strata) netto	45,001,042.05	38,055,839.39
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Kapitały mniejszości		
C	Ujemna wartość jednostek podporządkowanych		
I	Ujemna wartość - jednostki zależne		
II	Ujemna wartość - jednostki współzależne		
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	276,773,003.59	213,156,888.78
I	Rezerwy na zobowiązania	29,698,562.88	32,410,227.45
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26,385,878.24	30,736,025.32
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	- długoterminowa		
2	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	3,312,684.64	1,674,202.13
1	- długoterminowe	3,312,684.64	
2	- krótkoterminowe		1,674,202.13
II	zobowiązania długoterminowe	127,683,002.65	97,150,185.93
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	127,683,002.65	97,150,185.93
A	kredyty i pożyczki		
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	101,060,000.00	81,060,000.00
C	inne zobowiązania finansowe	8,627,534.03	9,601,526.92
D	zobowiązania wekslowe		
E	inne	17,995,468.62	6,488,659.01
III	zobowiązania krótkoterminowe	43,159,189.18	42,485,852.75
1	zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
1	- do 12 miesięcy		
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne		
2	zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1	- do 12 miesięcy		
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne		
3	zobowiązania wobec pozostałych jednostek	43,158,488.41	42,485,151.98
A	kredyty i pożyczki	35,915.44	10,180.82
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1,140,483.57	15,994,384.80
C	inne zobowiązania finansowe	1,243,722.76	1,256,006.00
D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29,273,684.25	18,738,835.06
1	- do 12 miesięcy	29,273,684.25	18,738,835.06
2	- powyżej 12 miesięcy		
E	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
F	zobowiązania wekslowe		
G	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7,983,336.28	2,953,166.86
H	z tytułu wynagrodzeń	79,619.75	83,388.52
I	inne	3,401,726.36	3,449,189.92
4	Fundusze specjalne	700.77	700.77
IV	Rozliczenia międzyokresowe	76,232,248.88	41,110,622.65
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	76,232,248.88	41,110,622.65
1	- długoterminowe	49,270,002.37	26,781,760.13
2	- krótkoterminowe	26,962,246.51	14,328,862.52

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)	Rok spr.	Rok poprz.
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	238,968,538.41	232,569,584.24
J	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	17,306.42	52,048.69
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	237,478,752.45	219,084,134.33
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1,489,785.96	13,485,449.91
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	159,882,841.70	160,362,384.82
J	- jednostkom powiązanym		74,623.99
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	158,423,685.61	146,996,834.34
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1,459,156.09	13,365,550.48
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	79,085,696.71	72,207,199.42
D	Koszty sprzedaży	5,197,570.44	3,837,453.69
E	Koszty ogólnego zarządu	17,535,166.65	11,504,088.21
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	56,352,959.62	56,865,657.52
G	Pozostałe przychody operacyjne	536,450.98	379,190.78
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	305,000.00	
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	231,450.98	379,190.78
H	Pozostałe koszty operacyjne	1,619,759.34	2,870,984.97
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		3,743.37
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1,619,759.34	2,867,241.60
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	55,269,651.26	54,373,863.33
J	Przychody finansowe	7,235,751.83	871,903.40
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		379.82
A	od jednostek powiązanych, w tym:		379.82
1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B	od jednostek pozostałych, w tym:		
1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	3,132,534.37	830,979.48
J	- od jednostek powiązanych	3,132,534.37	640,622.92
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	1,681,252.00	
J	- w jednostkach powiązanych	1,681,252.00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	2,421,965.46	40,544.10

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)	Rok spr.	Rok popr.
K	Koszty finansowe	7,865,965.14	8,008,072.44
I	Odsetki, w tym:	7,726,203.22	5,503,049.98
J	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		184,634.66
J	- w jednostkach powiązanych		184,634.66
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	139,761.92	2,320,387.80
L	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	1,107,056.27	
M	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)	55,746,494.22	47,237,694.29
N	Odpis wartości firmy		
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		
O	Odpis ujemnej wartości firmy		
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
P	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
R	Zysk (strata) brutto (M - N + O +/- P)	55,746,494.22	47,237,694.29
S	Podatek dochodowy	10,745,452.17	9,181,854.90
T	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
U	Zyski (straty) mniejszości		
W	Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)	45,001,042.05	38,055,839.39

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Rok spr.	Rok poprz.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	12,989,525.09	25,653,950.73
I	Zysk (strata) netto	45,001,042.05	38,055,839.39
II	Korekty razem	-32,011,516.96	-12,401,888.66
1	Zyski (straty) mniejszości		
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-256,863.47	
3	Amortyzacja	3,399,399.85	1,682,342.77
4	Odpisy wartości firmy		
5	Odpisy ujemnej wartości firmy		
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-847,207.84	-320,635.71
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6,283,499.29	5,198,610.29
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2,770,467.00	188,378.03
9	Zmiana stanu rezerw	-2,669,955.57	15,656,866.94
10	Zmiana stanu zapasów	-100,269,744.72	-35,645,914.16
11	Zmiana stanu należności	47,900.97	-15,374,691.63
12	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	27,649,331.19	36,754,605.86
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	37,634,331.16	-20,524,023.86
14	Inne korekty z działalności operacyjnej	-211,740.82	-17,427.19
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	12,989,525.09	25,653,950.73
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	4,606,873.08	-39,474,809.90
I	Wpływy	26,856,402.16	608,584.57
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	375,150.00	10,873.57
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	26,481,252.16	597,711.00
A	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
B	w pozostałych jednostkach	26,481,252.16	597,711.00
1	- zbycie aktywów finansowych	7,088,018.48	597,711.00
2	- dywidendy i udziały w zyskach		
3	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	19,358,209.64	
4	- odsetki		
5	- inne wpływy z aktywów finansowych	35,024.04	
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	22,249,529.08	40,083,394.47

	Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Rok spr.	Rok poprz.
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7,871,464.34	3,111,849.69
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	14,327,483.53	36,971,544.78
A	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		36,775,629.12
B	w pozostałych jednostkach	14,327,483.53	195,915.66
1	- nabycie aktywów finansowych		
2	- udzielone pożyczki długoterminowe	14,327,483.53	195,915.66
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5	Inne wydatki inwestycyjne	50,581.21	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4,606,873.08	-39,474,809.90
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-13,684,667.77	13,341,062.08
I	Wpływy	20,100,000.00	61,931,899.87
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	100,000.00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	20,000,000.00	61,931,899.87
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	33,784,667.77	48,590,837.79
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	11,000,000.00	7,950,000.00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Splaty kredytów i pożyczek	110,000.00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	15,000,000.00	29,957,790.48
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1,391,716.97	6,004,633.91
8	Odsetki	6,282,950.80	4,678,413.40
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13,684,667.77	13,341,062.08
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	3,911,730.40	-479,797.09
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3,911,730.40	-479,797.09
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	24,285,899.65	24,765,696.74
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	28,197,630.05	24,285,899.65
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Rok spr.	Rok poprz.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	107,574,027.05	77,463,415.67
1	- korekty błędów		
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	107,574,027.05	77,463,415.67
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2,000,000.00	2,000,000.00
1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
A	zwiększenie (z tytułu)		
1	- wydania udziałów (emisji akcji)		
B	zmniejszenie (z tytułu)		
1	- umorzenia udziałów (akcji)		
2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2,000,000.00	2,000,000.00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	667,000.00	667,000.00
1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
A	zwiększenie (z tytułu)		
1	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
2	- podziału zysku (ustawowo)		
3	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
B	zmniejszenie (z tytułu)		
1	- pokrycia straty		
2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	667,000.00	667,000.00
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
A	zwiększenie (z tytułu)		
B	zmniejszenie (z tytułu)		
1	- zbycia środków trwałych		
2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	66,879,043.33	48,284,330.95
1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	27,741,689.93	18,594,712.38
A	zwiększenie (z tytułu)	27,741,689.93	18,594,712.38
B	zmniejszenie (z tytułu)		
2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	94,620,733.26	66,879,043.33
7	Różnice kursowe z przeliczenia		3,435.43
8	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	38,024,548.29	
1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	38,741,689.93	

	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Rok spr.	Rok poprz.
1	- korekty błędów		
2	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	38,741,689.93	
A	zwiększenie (z tytułu)		26,544,712.38
1	- podziału zysku z lat ubiegłych		26,544,712.38
B	zmniejszenie (z tytułu)	38,741,689.93	26,544,712.38
3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-717,141.64	
1	- korekty błędów		
2	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-717,141.64	
A	zwiększenie (z tytułu)		-31,291.10
1	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-31,291.10
B	zmniejszenie (z tytułu)	-28,540.38	
6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-688,601.26	-31,291.10
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-688,601.26	-31,291.10
9	Wynik netto	45,001,042.05	38,055,839.39
A	zysk netto	46,707,668.82	38,741,689.93
B	strata netto	-1,706,626.77	-685,850.54
C	odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	141,600,174.05	107,574,027.05
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	141,600,174.05	107,574,027.05

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

	INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO	Rok spr.	Rok poprz.
A	A. Zysk (strata) brutto za dany rok	55,746,494.22	47,237,694.29
B	B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	256,863.47	
C	C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	236,063,017.19	215,482,303.20
D	D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	256,706,175.73	138,432,853.32
E	E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	681,950.71	7,089,147.41
F	F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	160,739,219.90	146,362,924.42
G	G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	173,236,651.54	101,707,385.17
H	H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I	I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	8,825.00	10,225.00
J	J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	64,308,483.36	21,922,706.07
K	K. Podatek dochodowy	12,218,612.00	4,165,314.00