



**Sprawozdanie**

**Finansowe**

**PRIMA PARK S.A.**

za rok kończący się 31 grudnia 2017 roku

Gdynia

## Spis treści

I.....	I
INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1. Informacje o Spółce.....	3
2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym .....	10
3. Kontynuacja działalności .....	10
4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości .....	10
II.....	S
PRAWOZDANIE FINANSOWE .....	14
1. Bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku .....	14
2. Rachunek Zysków i Strat na dzień 31 grudnia 2016 r. ....	17
3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym na dzień 31 grudnia 2016 roku.....	18
4. Rachunek przepływów pieniężnych .....	20
III.....	D
ODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....	zał.

## **I. INFORMACJE OGÓLNE**

### **1. Informacje o Spółce**

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

- Działalność Holdingów Finansowych

Organy Spółki:

#### **RADA NADZORCZA**

Bartłomiej Węglewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Halina Kleba - Członek Rady Nadzorczej

Sławomir Ryczkowski - Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Kochanowski – Członek Rady Nadzorczej

#### **ZARZĄD**

Zarząd Spółki jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu w dniu zamknięcia roku obrotowego 2017 pełni Krystian Dejk, który objął funkcję Prezesa Zarządu w dniu 10.05.2017r po rezygnacji Wiesława Kleby w dniu 30.04.2017 r.

### **2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy kończący się w dniu 31 grudnia 2017 roku zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) o rachunkowości zwanej dalej ustawą o rachunkowości.

### **3. Wskazanie sporządzenia sprawozdania finansowego przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres nie krótszy niż 1 rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonej istotnie zakresie. Na dzień sporządzenia

sprawozdania finansowego nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej.

#### **4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.**

Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku ( Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223 z póź. zm.) zwaną dalej ustawą oraz z przyjętymi do stosowania Zasadami (polityką) rachunkowości Spółki.

a. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

b. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby spółki.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych, amortyzowane są metodą liniową zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. W ewidencji środki trwałe przyjęto środki o wartości jednostkowej powyżej 3.500,00 zł.

c. Środki trwałe w budowie ujmowane są wg ceny zakupu.

d. Zapasy: materiały i towary są ujmowane w cenach zakupu i rozchody rozliczane metodą FIFO.

Zaliczki na dostawy – ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

e. Rozrachunki na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

f. Zobowiązania: na dzień powstania zobowiązania wycenia się wg wartości nominalnej, na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

g. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

h. Różnice kursowe w ciągu roku wycenia się wg cen rzeczywistych kursów kupna i sprzedaży oraz średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego zdarzenie gospodarcze, na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP.

- i. Kapitał własny na dzień bilansowy wykazany jest w wysokości określonej w umowie.
- j. Inwestycje długoterminowe to aktywa posiadane przez jednostkę w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz posiadane przez nią w celu osiągnięcia tych korzyści.
- k. Rezerwy wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości.
- l. Kapitały własne Spółki wycenia się w wartości nominalnej, ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statutem Spółki.

Kapitał akcyjny wykazuje się w wartości ustalonej w statucie/umowie Spółki wpisanej do KRS. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na rzecz kapitału podstawowego.

- m. Pomiar wyniku finansowego: Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym.
- n. Przychody ze sprzedaży wyrobów, towarów, materiałów i usług. Przychody te ujmuje się, jeżeli kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób, istnieje prawdopodobieństwo, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne z tytułu transakcji oraz wszystkie współmierne koszty można wycenić w wiarygodny sposób. Przychody obejmują kwoty otrzymane i należne z tytułu dostarczonych nabywcom zapasów i usług, pomniejszone o rabaty z tytułu dostaw i usług oraz podatek od towarów i usług (VAT), podatek akcyzowy i opłatę paliwową. Wartość przychodów ustala się według wartości godziwej zapłaty otrzymanej bądź należnej.
- o. Koszty. Do kosztów (w ramach podstawowej działalności operacyjnej) zalicza się koszty, które dotyczą działalności zasadniczej, tj. działalności, do prowadzenia której Spółka została powołana, które są powtarzalne i nie mają charakteru incydentalnego. Spółka ujmuje koszty zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz zasadą ostrożności.  
Ewidencja kosztów jest prowadzona na kontach układu 4.
- p. Pozostałe przychody oraz koszty operacyjne. Do pozostałych przychodów operacyjnych zalicza się przychody operacyjne, które w szczególności obejmują zysk z likwidacji i sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, nadwyżki składników majątku, rozwiązanie odpisów na należności i niektórych rezerw na zobowiązania,

odszkodowania, przychody z tytułu wyceny i zysk ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych.

Do pozostałych kosztów operacyjnych zalicza się koszty operacyjne, które w szczególności obejmują stratę z tytułu likwidacji i sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych, niedobory składników majątku, kary umowne, odpisy aktualizujące aktywa (z wyjątkiem tych, które są ujmowane w kosztach finansowych).

- q. Przychody i koszty finansowe. Do przychodów z operacji finansowych zalicza się w szczególności zysk ze sprzedaży udziałów, akcji i innych papierów wartościowych, otrzymanych dywidend, uzyskanych odsetek z oprocentowania środków pieniężnych na rachunkach bankowych, lokat terminowych, udzielonych pożyczek, wzrostu wartości aktywów finansowych oraz z dodatnich różnic kursowych. Przychody z tytułu dywidend ujmuje się w momencie ustalenia praw do ich utrzymania.

Do kosztów operacji finansowych zalicza się w szczególności stratę ze sprzedaży udziałów, akcji i papierów wartościowych oraz koszty z tą sprzedażą związane, koszty spowodowane utratą wartości aktywów finansowych, takich jako akcje, papiery wartościowe i odsetki, ujmuje się różnice kursowe, odsetki od obligacji własnych (o ile nie są bezpośrednio związane z realizowanymi przez Spółkę zależne inwestycjami) i innych papierów wartościowych, prowizje od kredytów, pożyczek, koszty odsetek.

- r. Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy obliczany jest od zysku brutto z uwzględnieniem podatku odroczonego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku odroczonego oblicza się z użyciem obowiązujących stawek podatku przewidywanych na przyszłe lata, w których oczekuje się, że przejściowe różnice zostaną realizowane.

## II. Sprawozdanie Finansowe

### 1.r.i.1. Bilans na dzień 31 grudnia 2017 rok.

Segment	Nazwa	2016-12-31	2017-12-31
-	AKTYWA	50 847 477,06	10 653 391,32
<b>A</b>	Aktywa trwałe	29 322 563,69	8 386 499,12
<b>I</b>	Wartości niematerialne i prawne	6 677,76	6 677,76
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	6 677,76	6 677,76
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II</b>	Rzeczowe aktywa trwałe	1 846 320,56	954 947,8
1	Środki trwałe	1 846 320,56	954 947,8
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b	bud., lok., prawa do lok. i ob. inż. ląd. i wodn.	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	13 644,22	10 454,63
d	środki transportu	1 345 664,70	944 493,17
e	inne środki trwałe	487 011,64	0
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III</b>	Należności długoterminowe	0,00	3 177,07
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	3 177,07
<b>IV</b>	Inwestycje długoterminowe	26 856 199,07	7 421 696,49
1	Nieruchomości	5 642 638,00	2 757 638,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	21 213 561,07	4 664 058,49
a	w jednostkach powiązanych:	21 200 057,38	4 650 354,8
-	udziały lub akcje	2 440 000,00	520 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	18 760 057,38	4 130 354,8
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	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:	13 503,69	13 703,69
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	13 503,69	13 703,69
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V</b>	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	613 366,3	0
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0
<b>B</b>	Aktywa obrotowe	21 524 913,37	2 266 892,20
<b>I</b>	Zapasy	14 903 631,3	9 834,45
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	13 813 042,8	732,61

5	Zaliczki na dostawy i usługi	1090588,5	9101,84
II	Należności krótkoterminowe	5 093 363,32	2 135 144,57
1	Należności od jednostek powiązanych	2849509,3	403 395,02
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2849509,3	403 295,02
-	do 12 miesięcy	2849509,3	403 295,02
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0	100,00
2	Nal. od jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	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	2243854,02	1 731 749,55
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	677976,9	352 546,52
-	do 12 miesięcy	677976,9	352 546,52
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. pod., dot., ceł, ubezpie. in. tyt. publ.-praw	157516	39990,00
c	inne	1 258 393,86	1 189 245,77
d	dochodzone na drodze sądowej	149 967,26	149 967,26
III	Inwestycje krótkoterminowe	72829,47	1 331,15
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	72829,47	1 331,15
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	72829,47	1 331,15
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	72829,47	1 331,15
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 455 089,28	120 582,03
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
-	Aktywa razem	50 847 477,06	10 653 391,32
-	<b>PASYWA</b>	<b>50 847 477,06</b>	<b>10 653 391,32</b>
A	Kapitał (fundusz) własny	22 523 881,33	-12 260 795,55
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 158 161,40	1 158 161,40
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	19 900 445,08	21 324 770,96
1	Kapitał (fundusz) zapasowy	19 900 445,08	21 324 770,96
2	nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	8 563 206,60	8 563 206,60
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
2	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
2	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
3	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	1 465 274,85	-34 743 727,91



VII	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 323 595,73	22 914 186,87
I	Rezerwy na zobowiązania	924 423,00	0
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	924 423,00	0
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	9 275 237,50	15 493 339,95
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	9 275 237,50	15 493 339,95
a	kredyty i pożyczki	1 779 332,12	283 832,12
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 480 000,00	14 515 000,00
c	inne zobowiązania finansowe	1 015 905,38	694 507,83
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	17 986 497,53	7 406 769,84
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 203 114,38	1 524 300,74
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	458 914,38	453 239,04
-	do 12 miesięcy	458 914,38	453 239,04
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	7 744 200,00	1 071 061,7
2	Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	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	9 783 383,15	588 2469,1
a	kredyty i pożyczki	2 300 000,00	87 3841,73
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 512 996,90	2 834 000,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 129 327,42	1 236 237,62
-	do 12 miesięcy	1 129 327,42	1 236 237,62
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 221,74	2 221,74
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. pod., ceł, ubezpiec. innych tyt. publ.-praw.	307 944,19	304 708,62
h	z tytułu wynagrodzeń	33 991,48	142 18,78
i	inne	496 901,42	617 240,61
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	137 437,70	14 077,08
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	137 437,70	14 077,08
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	137 437,70	14 077,08
-	<b>Pasywa razem</b>	<b>50 847 477,06</b>	<b>10 653 391,32</b>

## 2. Rachunek Zysków i Strat na dzień 31 grudnia 2017 roku.

Segment	Nazwa	2016-12-31	2017-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 696 444,55	3 195 267,21
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	666 098,08	614 855,08
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 030 346,47	2 580 412,13
V	w tym od jednostek powiązanych	5 766 424,00	2 580 412,13
B	Koszty działalności operacyjnej	9 047 326,63	46 599 08,85
I	Amortyzacja	466 970,04	431 349,40
II	Zużycie materiałów i energii	262 460,76	165 738,22
III	Usługi obce	1 739 811,48	797 398,11
IV	Podatki i opłaty, w tym:	87 484,79	65 212,18
a	Podatki i opłaty	87 484,79	65 212,18
b	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	587 107,00	415 897,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	92 973,09	78 884,94
a	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92 973,09	78 884,94
b	emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	153 286,68	125 016,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 657 232,79	2 580 412,13
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 350 882,08	-1 464 641,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	3 228 402,63	778 088,45
I	Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwał.	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 785 000,00	525 847,85
IV	Inne przychody operacyjne	1 443 402,63	252 240,60
E	Pozostałe koszty operacyjne	493 513,63	34 303 244,09
I	Strata z tyt. rozch. niefinansowych aktywów trwał.	0,00	437 540,93
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	32 633 321,06
III	Inne koszty operacyjne	493 513,63	1 232 382,10
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	384 006,92	-34 989 797,28
G	Przychody finansowe	4 163 744,69	115,39
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
b	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek pozostałych	0,00	0,00
-	w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1 775 383,03	0
a	Odsetki	1 775 383,03	0
b	od jednostek powiązanych	1 770 699,22	0
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 387 586,00	0
a	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	2 387 586,00	0
b	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	775,66	115,39
H	Koszty finansowe	2 638 245,76	678 469,02
I	Odsetki, w tym:	196 022,78	640 969,02
a	Odsetki	196 022,78	640 969,02
b	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

a	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
b	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 229 433,29	0
IV	Inne	212 789,69	37500
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 909 505,85	-35 668 150,91
J	Podatek dochodowy	444 231,00	-924 423,00
K	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk.straty)	0,00	0,00
L	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>1 465 274,85</b>	<b>-34 743 727,91</b>

### 3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym na dzień 31 grudnia 2017 roku.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		od 01.01.2016 do 31.12.2016	Od 01.01.2017 do 31.12.2017
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>19 740 075,48</b>	<b>22523881,33</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>19 740 075,48</b>	<b>22523881,33</b>
1.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 127 887,40</b>	<b>1158161,4</b>
1.1.	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>30 274,00</b>	<b>0</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	30 274,00	0
	- wydania udziałów (emisji akcji)	30 274,00	0
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2.	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 158 161,40</b>	<b>1 158 161,40</b>
2.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>15 205 847,08</b>	<b>19 900 445,08</b>
2.1.	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>4 694 598,00</b>	<b>1424325,88</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 738 397,00	1465274,85
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 332 056,00	0
	- podziału zysku (ustawowo)	3 406 341,00	1465274,85
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	43 799,00	40948,97
	- pokrycia straty		
	- kosztów obsługi akcji	43 799,00	40948,97
2.2.	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>19 900 445,08</b>	<b>21324770,96</b>
3.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1.	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
3.2.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1.	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>3 406 341,00</b>	<b>1465274,85</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>3 406 341,00</b>	<b>1465274,85</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>3 406 341,00</b>	<b>1465274,85</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 406 341,00	1465274,85
- podział zysku z roku 2016	3 406 341,00	1465274,85
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>1 465 274,85</b>	<b>-34743727,91</b>
a) zysk netto	1 465 274,85	34743727,91
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>22 523 881,33</b>	<b>-12260795,55</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>22 523 881,33</b>	<b>-12260795,55</b>

#### 4.

#### Rachunek przepływów pieniężnych.

POZYCJE RACHUNKU PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH	01-01-2016 do 31-12-2016	01-01-2017 do 31-12-2017
<b>A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 465 274,85</b>	<b>-34 743 727,91</b>
<b>II. Korekty razem:</b>	<b>3 801 054,38</b>	<b>26 295 819,4</b>
1 Amortyzacja	466 970,04	431 349,4
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 579 360,25	640969,02
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5 Zmiana stanu rezerw	198 592,00	-924 423,00
6 Zmiana stanu zapasów	-2 593 651,99	14 893 796,85
7 Zmiana stanu należności	783 846,31	2 955 041,68
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 337 656,60	6 474 572,52

9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-812 998,33	1824512,93
10	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>5 266 329,23</b>	<b>-8 447 908,51</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>21 979 119,25</b>	<b>9 873 161,90</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	459 785,74
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 885 000,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	21 979 119,25	6 528 376,16
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	6 528 376,16
b)	w pozostałych jednostkach	21 979 119,25	0
-	zbycie aktywów finansowych	5 000,00	
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	15 218 138,92	
-	odsetki	1 775 383,03	
-	inne wpływy z aktywów finansowych	4 980 597,30	
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>20 788 170,54</b>	<b>2 927 781,00</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	473 891,18	21 831,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	5 642 638,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:	14 671 641,36	2 905 950,00
a)	w jednostkach powiązanych	30 000,00	2 905 950,00
b)	w pozostałych jednostkach	14 641 641,36	0
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe	14 641 641,36	
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>1 190 948,71</b>	<b>6 945 380,9</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>20 136 473,34</b>	<b>14 824 193,84</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 362 330,00	
2	Kredyty i pożyczki	6 590 880,00	3 141 190,74
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	11 992 996,90	11 683 003,10
4	Inne wpływy finansowe	190 266,44	
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>26 789 781,99</b>	<b>13 393 164,55</b>
1	Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	43 799,00	40 948,97
4	Spłata kredytów i pożyczek	9 407 960,21	6 062 849,01
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	17 142 000,00	6 327 000,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	196 022,78	640 969,02
9	Inne wydatki finansowe		321 397,55
<b>IV.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-6 653 308,65</b>	<b>1 431 029,29</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto (AIII +/- BIII +/- CIII)</b>	<b>-196 030,71</b>	<b>-71 498,32</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-196 030,71</b>	<b>-71 498,32</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>268 860,18</b>	<b>72 829,47</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec roku obrotowego (D +/- F), w tym</b>	<b>72 829,47</b>	<b>1 331,15</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Inne elementy zawarte w ustawie o rachunkowości nie występują.

Sporządził:

Zatwierdził:

*Podpis osoby prowadzącej księgę*

*Podpis Kierownika Jednostki*