

Sprawozdanie finansowe	
2022_04_27_15_54_40_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml	wersja 1-2
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2022-04-27
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

BUDLEX FINANCE SP. Z O.O.

Siedziba

Województwo

kujawsko-pomorskie

Powiat

Toruń

Gmina

Toruń

Miejscowość

Toruń

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

kujawsko-pomorskie

Powiat

Toruń

Gmina

Toruń

Nazwa ulicy

Lubicka

Numer budynku

54

Nazwa miejscowości

Toruń

Kod pocztowy

87-100

Nazwa urzędu pocztowego

Toruń

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

6920Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

8792695512

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000699635

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2021-01-01

DataDo

2021-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

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

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Jednostka prowadzi księgi i wykazuje dane w sprawozdawczości zgodnie ze znowelizowaną Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.
Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, a okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt .1 według:
a) cen nabycia
b) kosztów wytworzenia (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe , także o odpisy z tytułu utraty wartości.
Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej jednostkowo 10.000 zł jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi podwyższających stawki amortyzacyjne (z uwzględnieniem odpowiednich przepisów podatkowych).
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej, nie przekraczającej 10.000 zł, amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania ich do używania.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Metody i poziom wyceny pozostałych aktywów trwałych:
Udziały w innych jednostkach (podmiotach) oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych wycenia się metodą praw własności.
Materiały i towary wycenia się według ceny zakupu
Materiały i towary wytworzone we własnym zakresie wycenia się według kosztów wytworzenia, nie wyższych od ceny nabycia lub zakupu.
Wyroby gotowe – według cen wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
Roboty w toku według bezpośrednich kosztów wytworzenia.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Należności wycenia się wg kwot wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Na należności przeterminowane, co do których są przesłanki, że mogą być trudne do odzyskania najpóźniej na dzień bilansowy tworzone są odpisy aktualizujące. Decyzję o utworzeniu odpisów aktualizujących oraz o odstąpieniu od naliczania odsetek podejmuje Zarząd Spółki.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia.

Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty. W przypadku zobowiązań przeterminowanych rozpatruje się indywidualnie zobowiązania wobec poszczególnych kontrahentów. Decyzję o naliczeniu odsetek na dzień bilansowy podejmuje zarząd spółki.

7B. ustalenia wyniku finansowego

Jednostka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów - na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji – na kontach zespołu 5 oraz sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	47 095 710,60	35 893 723,74
A. Aktywa trwałe	46 409 067,55	30 785 896,23
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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	45 981 178,09	30 684 871,23
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	45 981 178,09	30 684 871,23
A. w jednostkach powiązanych	45 981 178,09	30 684 871,23
1. – udziały lub akcje	15 140 633,79	21 911 759,52
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	30 840 544,30	8 773 111,71
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	427 889,46	101 025,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	427 889,46	101 025,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	686 643,05	5 107 827,51

I. Zapasy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	72 767,00	5 069 947,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	72 767,00	5 069 947,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	72 767,00	49 947,00
C. inne	0,00	5 020 000,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	613 876,05	37 880,51
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	613 876,05	37 880,51
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	613 876,05	37 880,51
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	613 876,05	37 880,51
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	47 095 710,60	35 893 723,74
A. Kapitał (fundusz) własny	11 934 650,05	17 223 507,65
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 375 000,00	7 375 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 141 738,00	1 141 738,00

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	3 417 912,05	8 706 769,65
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 161 060,55	18 670 216,09
I. Rezerwy na zobowiązania	187 086,00	15 889,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	187 086,00	15 889,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	34 519 487,31	18 428 268,85
1. Wobec jednostek powiązanych	7 113 585,18	8 727 484,85
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	27 405 902,13	9 700 784,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	27 405 902,13	9 700 784,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	454 487,24	226 058,24
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 338,24	4 588,24
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 338,24	1 338,24
1. – do 12 miesięcy	1 338,24	1 338,24
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	3 250,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	453 149,00	221 470,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	424 159,00	176 301,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	28 990,00	45 169,00
1. – do 12 miesięcy	28 990,00	45 169,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00

H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	43 821,29	72 521,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	43 008,29	65 901,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	813,00	6 620,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-43 821,29	-72 521,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	170,51	3,83
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	170,51	3,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,10	134,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2,10	134,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-43 652,88	-72 651,17
G. Przychody finansowe	5 640 167,31	12 276 516,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 554 370,00	338 994,00
J. – od jednostek powiązanych	1 554 370,00	338 994,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4 085 797,31	10 848 755,98
V. Inne	0,00	1 088 766,92
H. Koszty finansowe	2 334 269,84	2 805 854,19
I. Odsetki, w tym:	2 334 269,84	946 854,19
J. – dla jednostek powiązanych	242 009,00	379 750,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	1 859 000,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 262 244,59	9 398 011,54
J. Podatek dochodowy	-155 667,46	691 241,89
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 417 912,05	8 706 769,65

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 223 507,65	15 235 894,39
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 223 507,65	15 235 894,39
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 375 000,00	6 600 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	775 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	775 000,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	775 000,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 375 000,00	7 375 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 141 738,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	1 141 738,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 141 738,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 141 738,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 141 738,00	1 141 738,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	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
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	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
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 706 769,65	8 635 894,39
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 706 769,65	15 167 711,83
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 706 769,65	15 167 711,83
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	8 706 769,65	15 167 711,83
1. – pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	6 531 817,44
2. – wypłata dywidendy	8 706 769,65	8 635 894,39
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	6 531 817,44
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

2. – korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	6 531 817,44
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 531 817,44
1.- pokrycie straty	0,00	6 531 817,44
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
6. Wynik netto	3 417 912,05	8 706 769,65
A. zysk netto	3 417 912,05	8 706 769,65
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 934 650,05	17 223 507,65
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 417 912,05	8 706 769,65
II. Korekty razem	-3 490 897,42	-10 290 330,32
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-10 102 273,20	-12 032 094,16
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	6 796 375,73	3 650 198,37
5. Zmiana stanu rezerw	171 197,00	-155 496,89
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-2 820,00	-49 431,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-26 512,49	-711 881,50
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-326 864,46	97 141,78
10. Inne korekty	0,00	-1 088 766,92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-72 985,37	-1 583 560,67
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 085 200,41	2 864 163,26
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	6 085 200,41	2 864 163,26
A. w jednostkach powiązanych	6 085 200,41	2 864 163,26
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	30 922 500,00	6 433 484,71
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	30 922 500,00	6 433 484,71
A. w jednostkach powiązanych	30 922 500,00	6 433 484,71
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-24 837 299,59	-3 569 321,45
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	33 922 120,00	22 390 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	6 865 000,00	17 390 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	27 057 120,00	5 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	8 435 839,50	26 029 642,64

1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 221 268,28	863 589,44
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	648 743,01
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 601 000,00	22 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	1 588 321,22	2 517 310,19
9. Inne wydatki finansowe	25 250,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	25 486 280,50	-3 639 642,64
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	575 995,54	-8 792 524,76
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	37 880,51	8 830 405,27
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	613 876,05	37 880,51
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	3 262 244,59			9 398 011,54		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	10 882 173,04	0,00	10 882 173,04	14 498 954,35	14 498 954,35	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	6 042 788,16	0,00	6 042 788,16	1 515 367,98	0,00	1 515 367,98
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wycena obligacji Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6a Lit.	5 111 399,16	0,00	5 111 399,16	1 297 800,73	0,00	1 297 800,73
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
zarachowane odsetki od pożyczek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	931 389,00	0,00	931 389,00	217 567,25	0,00	217 567,25
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	30 352,00	0,00	30 352,00	871 854,00	0,00	871 854,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odwrócone przy zapłacie odsetki od pożyczek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	30 352,00	0,00	30 352,00	871 854,00	0,00	871 854,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	16 761,23	5 167,00	11 594,23
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
koszty podwyższenia kapitału Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	5 167,00	5 167,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki budżetowe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	0,00	0,00	0,00	11 463,13	0,00	11 463,13
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
pozostałe koszt NKUP Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	131,10	0,00	131,10
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	12 550 101,51	0,00	12 550 101,51	4 477 510,66	0,00	4 477 510,66
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
zapłacone odsetki od pożyczek aktywowane na zapas Art. 16 Ust. 1 Pkt. 12 Lit.	125 387,00	0,00	125 387,00	98 142,20	0,00	98 142,20
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
zapłacone odsetki od kredytów aktywowane na zapas Art. 16 Ust. 1 Pkt. 12 Lit.	247 858,00	0,00	247 858,00	176 301,00	0,00	176 301,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: aktualizacja wartości obligacji wg SCN Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	256 081,62	0,00	256 081,62	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: rezerwa na badanie bilansu Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	13 000,00	0,00	13 000,00	47 999,01	0,00	47 999,01
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty finansowania zewnętrznego rozliczane przy sprzedaży Art. 15 Ust. 4 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	504 870,08	0,00	504 870,08
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: aktualizacja wartości udziałów Art. 16 Ust. 1 Pkt. Lit.	11 907 774,89	0,00	11 907 774,89	3 650 198,37	0,00	3 650 198,37
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	134 339,00	0,00	134 339,00	100 543,00	0,00	100 543,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: zapłacone odsetki od pożyczek aktywowane na zapas Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	101 839,00	0,00	101 839,00	81 543,00	0,00	81 543,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	32 500,00	0,00	32 500,00	19 000,00	0,00	19 000,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 771 506,96	0,00	1 771 506,96
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	7 067 481,50	0,00	7 067 481,50
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Wynik spółek komandytowych Art. 5 Ust. 1 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	7 067 481,50	0,00	7 067 481,50
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 216 602,10			3 945 246,64		
K. Podatek dochodowy	0,00			749 597,00		

Załączniki

dotatkowe objaśnienia	Budlex_Finance_objasnienia_2021.pdf
-----------------------	-------------------------------------