

Sprawozdanie finansowe

2023\_03\_30\_11\_54\_18\_jednostkainnawzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2023-04-24

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWzlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy	BUDLEX SP. Z O.O.
Siedziba	
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Miejscowość	Warszawa

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Nazwa ulicy	Klimczaka
Numer budynku	1
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	02-797
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD	4110Z
--------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5252662482

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

0000622919

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd	2022-01-01
DataDo	2022-12-31

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

6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6A. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: true - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; false - sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

false

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

.

**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 są wyceniane 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.  
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.

<b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b>	<p>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.</p> <p>Na dzień bilansowy uwzględnia się saldo dodatnich i ujemnych różnic przejściowych z tytułu podatku dochodowego spowodowanych odmiennością momentu uzyskania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych. Dodatnia różnica zwiększa a ujemna zmniejsza stan rezerw z tytułu podatku odroczonego.</p>
<b>7B. ustalenia wyniku finansowego</b>	<p>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.</p>
<b>7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	<p>Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku.</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>204 036 164,98</b>	<b>183 801 193,39</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>182 268 520,75</b>	<b>163 986 109,71</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>15 250,50</b>	<b>32 662,06</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	32 662,06
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	15 250,50	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 054 138,58</b>	<b>2 707 009,09</b>
1. Środki trwałe	2 280 096,41	2 707 009,09
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	684 695,61	794 636,83
C. urządzenia techniczne i maszyny	23 275,00	9 597,93
D. środki transportu	1 441 052,24	1 877 411,20
E. inne środki trwałe	131 073,56	25 363,13
2. Środki trwałe w budowie	614 550,19	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	159 491,98	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>174 867 668,67</b>	<b>157 659 067,56</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	174 867 668,67	157 659 067,56
A. w jednostkach powiązanych	174 862 668,67	157 654 067,56
1. – udziały lub akcje	92 889 346,56	82 361 148,43
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	81 973 322,11	75 292 919,13
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	5 000,00	5 000,00
1. – udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00
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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 331 463,00</b>	<b>3 587 371,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 331 463,00	3 587 371,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>21 767 644,23</b>	<b>19 739 583,68</b>

<b>I. Zapasy</b>	1 676 890,78	2 351 865,86
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	46 826,44	46 826,44
4. Towary	1 630 064,34	2 305 039,42
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	6 868 653,27	3 441 574,36
1. Należności od jednostek powiązanych	6 208 172,93	2 686 191,55
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 566 113,76	2 686 191,55
1. – do 12 miesięcy	2 566 113,76	2 686 191,55
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	3 642 059,17	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	660 480,34	755 382,81
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	493 537,63	461 868,91
1. – do 12 miesięcy	493 537,63	461 868,91
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	73 970,67	215 615,10
C. inne	92 972,04	77 898,80
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	12 809 724,74	13 393 928,82
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 809 724,74	13 393 928,82
A. w jednostkach powiązanych	1 502 575,98	2 349 085,62
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	1 502 575,98	2 349 085,62
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	5 433 496,56	5 066 783,42
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	5 433 496,56	5 066 783,42
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 873 652,20	5 978 059,78
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 030 652,20	3 135 059,78
2. – inne środki pieniężne	2 843 000,00	2 843 000,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	412 375,44	552 214,64
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	75 500,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	204 036 164,98	183 801 193,39
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	73 426 971,13	45 827 720,04
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	4 253 650,00	4 253 650,00
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	45 549 342,53	26 438 616,57

1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	666 641,77	666 641,77
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
3. - z połączenia	666 641,77	666 641,77
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-9 641 914,26	-9 641 914,26
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	32 599 251,09	24 110 725,96
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	130 609 193,85	137 973 473,35
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	4 451 770,44	5 009 614,45
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 722 637,00	1 044 066,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	112 899,88	115 298,23
1. – długoterminowa	112 899,88	115 298,23
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	2 616 233,56	3 850 250,22
1. – długoterminowe	1 403 344,96	2 546 137,91
2. – krótkoterminowe	1 212 888,60	1 304 112,31
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	105 956 082,71	114 004 878,89
1. Wobec jednostek powiązanych	72 600 717,41	70 117 988,54
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	33 355 365,30	43 886 890,35
A. kredyty i pożyczki	32 179 721,01	42 409 229,22
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	1 175 644,29	1 477 661,13
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	13 726 444,37	14 365 764,21
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	407 923,53	1 391 106,57
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	407 923,53	1 391 106,57
1. – do 12 miesięcy	407 923,53	1 391 106,57
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	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	13 318 520,84	12 974 657,64
A. kredyty i pożyczki	10 817 165,32	10 817 165,32
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	302 016,84	294 256,95
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	984 887,68	1 718 348,95
1. – do 12 miesięcy	858 707,59	1 179 773,34
2. – powyżej 12 miesięcy	126 180,09	538 575,61
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	1 185 902,99	142 719,98
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	28 548,01	2 166,44
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 474 896,33</b>	<b>4 593 215,80</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 474 896,33	4 593 215,80
1. – długoterminowe	4 010 868,41	3 021 995,92
2. – krótkoterminowe	2 464 027,92	1 571 219,88



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	23 016 121,53	20 457 294,01
J. – od jednostek powiązanych	19 735 967,34	16 881 722,05
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 883 896,53	19 036 927,10
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-434 677,44	1 275 366,91
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	566 902,44	145 000,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	17 890 493,24	21 383 065,38
I. Amortyzacja	628 963,89	621 217,54
II. Zużycie materiałów i energii	345 602,02	230 385,93
III. Usługi obce	12 928 094,29	13 816 094,61
IV. Podatki i opłaty, w tym:	137 729,30	101 211,11
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 549 318,20	4 473 258,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	486 551,74	414 882,21
1. – emerytalne	232 192,54	197 196,89
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	699 856,16	1 721 346,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	114 377,64	4 669,60
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	5 125 628,29	-925 771,37
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	195 865,40	191 451,57
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 757,08	5 649,16
IV. Inne przychody operacyjne	191 108,32	185 802,41
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	191 760,41	391 228,55
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 145,15	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17 417,83	338 652,55
III. Inne koszty operacyjne	171 197,43	52 576,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	5 129 733,28	-1 125 548,35
<b>G. Przychody finansowe</b>	39 183 602,99	31 366 440,09
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:	7 231 417,88	2 783 411,55
J. – od jednostek powiązanych	6 833 501,05	2 369 107,07
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	5 000,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	5 000,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	31 946 416,11	28 505 333,00
V. Inne	769,00	77 695,54
<b>H. Koszty finansowe</b>	11 280 189,18	6 942 550,38
I. Odsetki, w tym:	9 995 675,83	5 229 023,82
J. – dla jednostek powiązanych	6 201 188,26	2 392 362,23
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	512 064,50

J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 065 189,12	188 618,46
IV. Inne	219 324,23	1 012 843,60
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	33 033 147,09	23 298 341,36
J. Podatek dochodowy	433 896,00	-812 384,60
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	32 599 251,09	24 110 725,96

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	45 827 720,04	21 259 804,77
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	45 827 720,04	21 259 804,77
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	4 253 650,00	5 000 000,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	0,00	-746 350,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 503 650,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 250 000,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	2 250 000,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	4 253 650,00	4 253 650,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	26 438 616,57	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	19 110 725,96	26 438 616,57
A. zwiększenie (z tytułu)	19 110 725,96	26 439 610,95
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	19 110 725,96	24 189 610,95
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	2 250 000,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	994,38
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
2. - kapitał z połączenia z O2	0,00	994,38
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	45 549 342,53	26 438 616,57
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	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
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	666 641,77	1 921 641,77
<b>1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	0,00	-1 255 000,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 255 000,00
1.- połączenie emisja udziałów	0,00	1 255 000,00
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	666 641,77	666 641,77
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-9 641 914,26	0,00
<b>1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	24 110 725,96	24 189 610,95
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	24 110 725,96	24 189 610,95
B. zmniejszenie (z tytułu)	24 110 725,96	24 189 610,95
1. - podział zysku na dywidendy	5 000 000,00	0,00
2. - podział zysku na kapitał zapasowy	19 110 725,96	24 189 610,95
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00

<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	9 641 914,26	8 281 032,19
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	9 641 914,26	8 281 032,19
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 360 882,07
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	1 360 882,07
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	9 641 914,26	9 641 914,26
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-9 641 914,26	-9 641 914,26
<b>6. Wynik netto</b>	32 599 251,09	24 110 725,96
<b>A. zysk netto</b>	32 599 251,09	24 110 725,96
<b>B. strata netto</b>	0,00	0,00
<b>C. odpisy z zysku</b>	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	73 426 971,13	45 827 720,04
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	63 426 971,13	40 827 720,04

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	32 599 251,09	24 110 725,96
<b>II. Korekty razem</b>	-26 556 364,73	-29 821 999,42
1. Amortyzacja	628 963,89	621 217,54
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 204,65	877,95
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-18 713 960,03	-22 378 557,82
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-9 408 009,01	-3 768 005,74
5. Zmiana stanu rezerw	-533 982,01	590 684,51
6. Zmiana stanu zapasów	674 975,08	-656 432,31
7. Zmiana stanu należności	230 503,89	-1 190 340,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-670 941,73	-3 253 987,43
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 277 427,73	-2 179 530,82
10. Inne korekty	-43 547,19	2 392 075,60
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	6 042 886,36	-5 711 273,46
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	38 097 827,69	60 584 268,21
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	200,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	38 097 627,69	54 132 438,21
A. w jednostkach powiązanych	37 869 787,21	54 108 422,19
B. w pozostałych jednostkach	227 840,48	24 016,02
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 203,21	0,00
4. – odsetki	226 637,27	24 016,02
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	6 451 830,00
<b>II. Wydatki</b>	37 077 465,99	47 864 712,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	932 399,97	123 212,17
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	22 066,02	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	36 123 000,00	47 741 500,00
A. w jednostkach powiązanych	36 123 000,00	47 741 500,00
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	1 020 361,70	12 719 556,04
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	25 969 607,00	25 955 612,66
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	75 500,00	173 150,00
2. Kredyty i pożyczki	25 894 107,00	25 777 285,31
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	5 177,35
<b>II. Wydatki</b>	33 137 262,64	33 732 446,78

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	5 000 000,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	22 797 729,53	29 004 893,04
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	411 873,97	466 229,96
8. Odsetki	4 927 659,14	4 261 323,78
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-7 167 655,64</b>	<b>-7 776 834,12</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-104 407,58</b>	<b>-768 551,54</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-104 407,58</b>	<b>-768 551,54</b>
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 978 059,78</b>	<b>6 746 611,32</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>5 873 652,20</b>	<b>5 978 059,78</b>
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	2 843 000,00	2 843 000,00

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
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	33 033 147,09			23 298 341,36		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	21 491 347,98	21 491 347,98	0,00	25 524 858,26	25 524 858,26	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
dywidendy Art. 22 Ust. 4 Pkt. Lit.	21 491 347,98	21 491 347,98	0,00	25 524 858,26	25 524 858,26	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	17 648 308,33	11 077 903,47	6 570 404,86	6 563 266,10	2 980 474,74	3 582 791,36
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
wycena SCN Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6a Lit.	11 077 903,47	11 077 903,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
rozwiązanie rezerwy emerytalnej Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	115 298,23	0,00	115 298,23	109 534,64	0,00	109 534,64
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
przychody z tytułu usług gwarancyjnych - RMB Art. 12 Ust. 3 Pkt. Lit.	1 680 571,78	0,00	1 680 571,78	1 553 616,69	0,00	1 553 616,69
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
aktualizacja wartości udziałów Art. 7 Ust. 2 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	2 980 474,74	2 980 474,74	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
rozwiązanie odpisów na udziałach Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	1 056,73	0,00	1 056,73	79 246,58	0,00	79 246,58
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
zarachowane odsetki Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	4 772 713,12	0,00	4 772 713,12	1 840 245,37	0,00	1 840 245,37
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	765,00	0,00	765,00	148,08	0,00	148,08
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	4 447 346,54	609 705,34	3 837 641,20	3 544 179,14	0,00	3 544 179,14
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odwrócenie wyceny udziałów Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	609 705,34	609 705,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odwrócone odsetki NKUP od pożyczek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	851 995,27	0,00	851 995,27	1 377 638,82	0,00	1 377 638,82

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: RMB za obsługę gwarancyjną Art. 12 Ust. 3 Pkt. Lit.	2 985 645,93	0,00	2 985 645,93	2 166 540,32	0,00	2 166 540,32
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	<b>1 379 981,91</b>	<b>4,00</b>	<b>1 379 977,91</b>	<b>559 075,34</b>	<b>1 054,00</b>	<b>558 021,34</b>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: amortyzacja NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. 4 Lit. b	436 358,96	0,00	436 358,96	378 849,35	0,00	378 849,35
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: składki członkowskie Art. 16 Ust. 1 Pkt. 37 Lit.	69 698,00	0,00	69 698,00	23 474,00	0,00	23 474,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty reprezentacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	28 720,62	0,00	28 720,62	1 144,01	0,00	1 144,01
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odsetki leasingowe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit. a	117 587,02	0,00	117 587,02	39 964,10	0,00	39 964,10
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty ubezpieczenia samochodu osobowego Art. 16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit.	15 764,69	0,00	15 764,69	4 514,23	0,00	4 514,23
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty założenia spółki / podw. kapitału Art. 12 Ust. 4 Pkt. 4 Lit.	4,00	4,00	0,00	1 054,00	1 054,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: darowizna Art. 16 Ust. 1 Pkt. 14 Lit.	11 000,00	0,00	11 000,00	17 200,00	0,00	17 200,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odsetki budżetowe Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.	454,00	0,00	454,00	3 699,00	0,00	3 699,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty eksploatacji samochodów osobowych NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. 51 Lit.	42 511,78	0,00	42 511,78	24 896,63	0,00	24 896,63
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Podróże służbowe NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.	9 600,58	0,00	9 600,58	11 417,56	0,00	11 417,56



Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: pozostałe usługi NKUP Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.	614 577,32	0,00	614 577,32	42 859,42	0,00	42 859,42
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: pozostałe koszty operacyjne NKUP Art. 1 Ust. 4c Pkt. Lit.	33 569,26	0,00	33 569,26	10 003,04	0,00	10 003,04
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: VAT NKUP Art. 16 Ust. 1 Pkt. 46 Lit.	135,68	0,00	135,68	0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>7 260 556,32</b>	<b>0,00</b>	<b>7 260 556,32</b>	<b>3 419 936,37</b>	<b>0,00</b>	<b>3 419 936,37</b>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odsetki zarachowane Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	5 244 247,47	0,00	5 244 247,47	2 593 364,00	1 296 682,00	1 296 682,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: umorzenie należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 44 Lit.	1 806,15	0,00	1 806,15	10 902,55	0,00	10 902,55
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: rezerwa na naprawy gwarancyjne Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	0,00	0,00	0,00	414 375,76	0,00	414 375,76
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: rezerwa emerytalna i urlopową Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	112 899,88	0,00	112 899,88	118 819,67	0,00	118 819,67
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: pozostałe rezerwy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	20 000,00	0,00	20 000,00	3 250,00	0,00	3 250,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: Różnice kursowe Art. 9b Ust. 2 Pkt. Lit.	0,00	0,00	0,00	77,00	0,00	77,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: zarachowane odsetki od kredytów Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	14 369,42	0,00	14 369,42	1 054 903,39	0,00	1 054 903,39
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: wycena aktywów finansowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit.	1 065 189,12	0,00	1 065 189,12	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odpis aktualizujący należność Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26 Lit.	6 515,28	0,00	6 515,28	0,00	0,00	0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty finansowania działalności kapitalowej Art. 16 Ust. 1 Pkt. 10 Lit.	795 529,00	0,00	795 529,00	520 926,00	0,00	520 926,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>2 636 060,44</b>	<b>795 529,00</b>	<b>1 840 531,44</b>	<b>2 300 864,34</b>	<b>520 926,00</b>	<b>1 779 938,34</b>
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: odwrócenie zarachowanych odsetek Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	1 089 346,80	795 529,00	293 817,80	784 791,50	520 926,00	263 865,50
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: koszty rat leasingowych Art. 16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit.	310 696,98	0,00	310 696,98	375 164,64	0,00	375 164,64
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: rozliczenie rezerwy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit.	1 236 016,66	0,00	1 236 016,66	1 140 908,20	0,00	1 140 908,20
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>2 528 465,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>2 628 510,12</b>			<b>-3 567 456,49</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>499 417,00</b>			<b>0,00</b>		

## Załączniki

dodatkowe informacje	dodatkowe_informacje_JSF_Budlex_2022.pdf
----------------------	--