

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8971795331
Numer KRS 0000490390

**e-Sprawozdanie finansowe JPK\_SF (2) (v.1-0E)**  
dla jednostek innych w złotych  
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

<b>za</b>	<b>Od</b> (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2022	<b>Do</b> (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2022
-----------	---	---

<b>A. Dane identyfikujące jednostkę</b>				
1a. Nazwa pełna PREFA GROUP SPÓŁKA AKCYJNA				
Adres				
Kraj Polska	Województwo Lubuskie	Powiat M. Zielona Góra		
Gmina M. Zielona Góra	Ulica Kazimierza Wielkiego	Nr domu 7	Nr lokalu 5	
Miejscowość Zielona Góra		Kod pocztowy 65-047		
<b>B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego</b>				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 03-06-2026				

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8971795331
Numer KRS 0000490390

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna PREFA GROUP SPÓŁKA AKCYJNA				
Adres				
Kraj Polska	Województwo Lubuskie	Powiat M. Zielona Góra		
Gmina M. Zielona Góra	Ulica Kazimierza Wielkiego	Nr domu 7	Nr lokalu 5	
Miejscowość Zielona Góra		Kod pocztowy 65-047		
1b. Forma prawna jednostki spółka akcyjna (kod 16) <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> Wybór innej formy prawnej</span>				
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
kody PKD 4110Z - REALIZACJA PROJEKTÓW BUDOWLANYCH ZWIĄZANYCH ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony</span>				
od do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 01-01-2022 do 31-12-2022				
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE</span>				
B. Założenie kontynuacji działalności				
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <span style="float: right;"><input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE</span>				
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input checked="" type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności Wprowadzenie do sprawozdania				

## C. 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  sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek  sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

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

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

2. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Walutą sprawozdawczą jest PLN.

Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

2.1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2021 r., poz 217) i wydanymi na jej podstawie przepisami.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

2.2 Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

2.3 Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

2.4 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową.

2.5 Środki trwałe

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w okresach odpowiadających okresowi ekonomicznej użyteczności.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

Stosując uproszczenie, o którym mowa w art. 4 ust 4 ustawy o rachunkowości składniki majątku mające cechy środków trwałych o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł są zaliczane do kosztów bieżącej działalności operacyjnej w miesiącu ich nabycia.

Na składniki aktywów, co do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić w znaczącej części lub w całości przewidzianych korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

2.6 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem poniesionych do dnia bilansowego, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

2.7 Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o cenę zakupu, przy czym rozchód wycenia się według rzeczywistych indywidualnych cen zakupu metodą FIFO.

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących wynikających z ich wyceny według cen sprzedaży netto.

W odniesieniu do zapasów Spółka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

2.8 Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu

aktualizującego. W szczególności aktualizuje się należności przeterminowane, wątpliwe i trudno ściągalne. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według kursu średniego ogłaszanego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu uregulowania należności lub zobowiązań, wynikające z różnicy pomiędzy kursem faktycznie zastosowanym lub kursem średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

#### 2.9 Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- ubezpieczenia majątkowe,
- prenumeraty,
- domeny internetowe.

#### 2.10 Rezerwy na zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

#### 2.11 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

#### 2.12 Kapitały

Kapitał podstawowy prezentuje wartość zgodną z wysokością określoną w umowie Spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z zysku Spółki.

### 7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto.

Przychody, koszty i wynik finansowy Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. Spółka może ustalać aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Rezerwa na odroczonego podatku dochodowego tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczonego podatek

dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową. Rezerwa na podatek odroczonego tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu. Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych

przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową. W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w

dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych. Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem

stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie, zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29

września 1994r. o rachunkowości (Dz.Ustaw nr 76,poz.694) oraz obowiązującymi przepisami prawa. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej.W sprawozdaniu w sposób prawidłowy przedstawiono wycenę aktywów i pasywów oraz ujęto w sposób kompletny przychody i koszty dotyczące okresu sprawozdania.

**7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. z 2021 r., poz 217) i wydanymi na jej podstawie przepisami. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły.

**7d. Omówienie pozostałych zasad**

**8. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR**

5,00

**9. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta**

TAK  NIE

**10. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

Nazwa pozycji

Opis

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT, RTF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 PFG_wprowadzenie_do_sprawozdania_31.12.2022_100620.docx	Wprowadzenie do sprawozdania

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

**Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)**

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)**

# Bilans

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

<b>AKTYWA</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Aktywa trwałe</b>	0,00	2 263 691,11	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	260 683,11	
1. Środki trwałe	0,00	260 683,11	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu	0,00	260 683,11	
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	1 815 100,00	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 815 100,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	1 815 100,00	
- udziały lub akcje	0,00	1 815 100,00	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	187 908,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	87 908,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	100 000,00	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	149 642,94	52 439 835,09	
<b>I. Zapasy</b>	0,00	1 084 368,31	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	322 000,00	
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	762 368,31	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	82 952,00	2 965 349,84	
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 708 990,70	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 178 871,12	
- do 12 miesięcy	0,00	1 178 871,12	
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne	0,00	530 119,58	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	82 952,00	1 256 359,14	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	766 253,34	
- do 12 miesięcy	0,00	766 253,34	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	82 952,00	467 860,00	
c) inne	0,00	22 245,80	
d) dochodzone na drodze sądowej			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	66 690,94	47 791 677,36	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 690,94	47 791 677,36	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	36 865 164,00	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki	0,00	36 865 164,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	10 428 412,69	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki	0,00	10 428 412,69	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66 690,94	498 100,67
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66 145,94	497 755,67
- inne środki pieniężne	545,00	345,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	598 439,58
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>Aktywa razem</b>	<b>149 642,94</b>	<b>54 703 526,20</b>

<b>PASYWA</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-129 791 715,90</b>	<b>2 067 246,79</b>	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	125 000,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 658 815,80	1 322 830,88	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 222 450,00	722 450,00	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-216 569,01	-216 569,01	
VI. Zysk (strata) netto	-133 733 962,69	835 984,92	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>129 941 358,84</b>	<b>52 636 279,41</b>	
I. Rezerwy na zobowiązania	240 603,00	265 542,14	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	240 603,00	240 603,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	0,00	24 939,14	
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	0,00	24 939,14	
II. Zobowiązania długoterminowe	24 956 988,19	29 845 183,11	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	24 956 988,19	29 845 183,11	
a) kredyty i pożyczki	19 627 038,77	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 295 000,00	27 905 000,00	
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	1 034 949,42	1 940 183,11	

III. Zobowiązania krótkoterminowe	104 743 767,65	22 155 952,76	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	4 714 732,62	2 967 422,20	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 025 750,01	338 605,46	
- do 12 miesięcy	1 025 750,01	338 605,46	
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne	3 688 982,61	2 628 816,74	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	100 029 035,03	19 188 530,56	
a) kredyty i pożyczki	70 734 017,99	18 832 373,96	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 172 000,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	10 259 555,94	70 000,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	989 373,49	205 632,13	
- do 12 miesięcy	989 373,49	205 632,13	
- 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	867 472,76	80 407,80	
h) z tytułu wynagrodzeń	611,01	0,00	
i) inne	6 003,84	116,67	
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	369 601,40	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	369 601,40	
a) długookresowe			
b) krótkoterminowe	0,00	369 601,40	
<b>Pasywa razem</b>	<b>149 642,94</b>	<b>54 703 526,20</b>	

<b>Dodatkowe pozycje uszczegóławiające</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

# Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 399 631,34</b>	<b>7 978 883,21</b>	
- od jednostek powiązanych	0,00	4 828 269,58	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	690 631,34	7 978 883,21	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	3 709 000,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>10 175 834,14</b>	<b>10 032 215,68</b>	
I. Amortyzacja	160 840,99	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	153 060,49	2 132 619,36	
III. Usługi obce	2 616 042,32	2 080 867,82	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	527 523,89	47 482,84	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	1 827 952,55	728 456,92	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	267 997,33	125 270,09	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	913 416,57	4 917 518,65	
VIII. Wartość sprzedanych towarów	3 709 000,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-5 776 202,80</b>	<b>-2 053 332,47</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>14 689,63</b>	<b>27 196,94</b>	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	0,00	22 179,96	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	14 689,63	5 016,98	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 232 705,96</b>	<b>9 647,23</b>	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 838 221,78	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	3 394 484,18	9 647,23	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-12 994 219,13</b>	<b>-2 035 782,76</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>21 872 895,40</b>	<b>10 308 993,33</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	5 336 947,58	1 266 331,93	
- od jednostek powiązanych	5 336 947,58	1 266 331,93	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	961 819,77	0,00	
V. Inne	15 574 128,05	9 042 661,40	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>142 524 730,96</b>	<b>7 290 711,65</b>	
I. Odsetki, w tym:	4 988 911,28	1 431 770,13	
- dla jednostek powiązanych	0,00	598 600,36	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	127 947 032,61	0,00	
IV. Inne	9 588 787,07	5 858 941,52	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>-133 646 054,69</b>	<b>982 498,92</b>	
J. Podatek dochodowy	87 908,00	146 514,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>-133 733 962,69</b>	<b>835 984,92</b>	

<b>Dodatkowe pozycje uszczegóławiające</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	2 067 246,79	1 231 261,87	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- Korekty błędów			
<b>B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach</b>	2 067 246,79	1 231 261,87	
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	125 000,00	125 000,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	375 000,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	375 000,00	0,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	375 000,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	500 000,00	125 000,00	
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	1 322 830,88	1 322 830,88	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 335 984,92	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	2 335 984,92	0,00	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 500 000,00	0,00	
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	835 984,92	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 658 815,80	1 322 830,88	
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	619 415,91	-216 569,01	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	835 984,92	0,00	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	835 984,92	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	835 984,92	0,00	
- podział wyniku z lat poprzednich	835 984,92	0,00	
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	216 569,01	216 569,01	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
-			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	216 569,01	216 569,01	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	216 569,01	216 569,01	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-216 569,01	-216 569,01	
VI. Wynik netto	-133 733 962,69	835 984,92	
1. Zysk netto	0,00	835 984,92	
2. Strata netto	133 733 962,69	0,00	
3. Odpisy z zysku			
<b>C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	-129 791 715,90	2 067 246,79	
<b>D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	0,00	0,00	

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

## Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
I. Zysk (strata) netto	-133 733 962,69	835 984,92	
II. Korekty razem	144 965 810,70	-429 251,54	
1. Amortyzacja	160 840,99	0,00	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-348 036,30	165 438,20	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	127 877 782,61	0,00	
5. Zmiana stanu rezerw	-24 939,14	258 181,14	
6. Zmiana stanu zapasów	1 084 368,31	-582 508,20	
7. Zmiana stanu należności	325 118,08	2 957 005,92	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 503 160,36	-21 044 612,18	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	698 439,58	-414 339,69	
10. Inne korekty	1 689 076,21	18 231 583,27	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	11 231 848,01	406 733,38	
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
I. Wpływy	43 210 878,49	23 191 756,79	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne	43 210 878,49	23 191 756,79	
II. Wydatki	122 676 648,73	67 509 064,19	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	627 414,32	-260 683,60	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:	122 049 234,41	67 769 747,79	
a) w jednostkach powiązanych	120 224 877,91	67 769 747,79	
b) w pozostałych jednostkach	1 824 356,50	0,00	
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe	1 824 356,50	0,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-79 465 770,24	-44 317 307,40	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
I. Wpływy	137 231 680,80	56 626 003,32	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 875 000,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	128 096 182,80	32 803 071,18	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	7 260 498,00	23 822 815,47	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	116,67	
II. Wydatki	69 429 168,30	13 516 762,76	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	20 619,58	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	54 825 436,61	11 388 725,48	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	13 698 498,00	1 078 815,47	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	5,80	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki	0,00	1 028 596,43	
9. Inne wydatki finansowe	905 233,69	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	67 802 512,50	43 109 240,56	
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>-431 409,73</b>	<b>-801 333,46</b>	
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>			
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>498 100,67</b>	<b>1 299 434,13</b>	
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym</b>	<b>66 690,94</b>	<b>498 100,67</b>	
- o ograniczonej możliwości dysponowania	21 262,74	0,00	

<b>Dodatkowe pozycje uszczegóławiające</b>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie  
sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)

# Nota podatkowa

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-133 646 054,69		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	5 333 955,58		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	651 718,37		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	135 018 639,00		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	78 683,18		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	12 633,42		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: (+ / -)	0,00		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 243 603,00	
K. Podatek dochodowy	0,00	

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	982 498,92		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 016,98		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 266 331,93		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	119 901,66		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	702 480,48		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: (+ / -)	0,00		
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	533 532,15		
K. Podatek dochodowy	101 371,00		

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego  
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -  
- wszyscy członkowie tego organu  
(imię, nazwisko, data i podpis)