

**INFORMACJE UZUPELNIAJĄCE DO BILANSU**

- Nota 1 Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
- Nota 2 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych
- Nota 3 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej
- Nota 4 Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
- Nota 5 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 6 Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
- Nota 7 Zmiany w kapitale zapasowym
- Nota 8 Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
- Nota 9 Zysk (strata) z lat ubiegłych
- Nota 10 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
- Nota 11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
- Nota 12 Powiązania składników aktywów w bilansie
- Nota 13 Powiązania składników pasywów w bilansie
- Nota 14 Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
- Nota 15 Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)
- Nota 16 Odpisy aktualizujące wartość należności
- Nota 17 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
- Nota 18 Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów
- Nota 19 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi
- Nota 20 Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna
- Nota 21 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej
- Nota 22 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 23 Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
- Nota 24 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 25 Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
- Nota 26 Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
- Nota 27 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 28 Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
- Nota 29 Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości
- Nota 30 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w wynik finansowy
- Nota 31 Dane rozliczenia kręgu kosztów
- Nota 32 Inne przychody operacyjne
- Nota 33 Inne koszty operacyjne
- Nota 34 Wybrane przychody finansowe
- Nota 35 Wybrane koszty finansowe
- Nota 36 Stan rezerw
- Nota 37 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 38 Zmiany w środkach trwałych
- Nota 39 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
- Nota 40 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
- Nota 41 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
- Nota 42 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
- Nota 43 Zapasy
- Nota 44 Skutki realizacji przedsięwzięć developerskich dla umów o sprzedaż wyrobu gotowego
- Nota 45 Zobowiązania długoterminowe wobec jednostki dominującej - struktura czasowa
- Nota 46 Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek - struktura czasowa
- Nota 47 Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek
- Nota 48 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2023-01-01 - 2023-08-31.

Główna Księgowa  
*[Podpis]*  
 Renata Gawłuszka

YUNIVERSAL DEVELOPMENT Sp. z o.o.  
 02-797 Warszawa  
 ul. Edukacji Narodowej 48 lok. U7-8  
 NIP: 525-242-11-11  
 200043977

PREZES  
*[Podpis]*  
 mgr Antoni Piekut

YUNIVERSAL DEVELOPMENT SP. Z O.O.  
 WICEPREZES ZARZĄDU  
 mgr inż. Wojciech Czyżewski

WICEPREZES ZARZĄDU  
*[Podpis]*  
 Hubert Piekut

## Nota 1

## Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

|                                 | W jednostkach powiązanych |                                 |                                | W jednostkach pozostałych |                                 |                                | Razem        |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------|
|                                 | Nieruchomości             | Wartości niematerialne i prawne | Inne inwestycje długoterminowe | Nieruchomości             | Wartości niematerialne i prawne | Inne inwestycje długoterminowe |              |
| Stan na początek okresu         | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 3 843 566,00              | 0,00                            | 0,00                           | 3 843 566,00 |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| Zwiększenia, w tym:             | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - nabycie                       | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - sprzedaż                      | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| Stan na koniec okresu           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 3 843 566,00              | 0,00                            | 0,00                           | 3 843 566,00 |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |

## Nota 2

## Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych

|                                 | Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach współzależnych, w tym: |                            |                                       |                    |   |       |
|---------------------------------|--|----------------------------|---------------------------------------|--------------------|---|-------|
|                                 | udziały lub akcje  | dłużne papiery wartościowe | inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | udzielone pożyczki | inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) | Razem |
| Stan na początek okresu         | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| Zwiększenia, w tym:             | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - nabycie                       | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - sprzedaż                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| Stan na koniec okresu           | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |

## Nota 3

## Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej

|                                 | Długoterminowe aktywa finansowe w jednostce dominującej, w tym: |                            |                                       |                    |   |              |
|---------------------------------|---|----------------------------|---------------------------------------|--------------------|---|--------------|
|                                 | udziały lub akcje   | dłużne papiery wartościowe | inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | udzielone pożyczki | inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) | Razem        |
| Stan na początek okresu         | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 1 254 330,57       | 0,00  | 1 254 330,57 |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |
| Zwiększenia, w tym:             | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 18 379,79          | 0,00  | 18 379,79    |
| - nabycie                       | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 18 379,79          | 0,00  | 18 379,79    |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |
| - sprzedaż                      | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |

## Nota 3

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|                              | Długoterminowe aktywa finansowe w jednostce dominującej, w tym: |                            |                                       |                     |   |                     |
|------------------------------|---|----------------------------|---------------------------------------|---------------------|---|---------------------|
|                              | udziały lub akcje   | dłużne papiery wartościowe | inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | udzielone pożyczki  | inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) | Razem               |
| - przemieszczenie wewnętrzne | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                |
| <b>Stan na koniec okresu</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>1 272 710,36</b> | <b>0,00</b>                                       | <b>1 272 710,36</b> |
| w tym w cenie nabycia        | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                |

## Nota 4

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

|                                 | Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym: |  |                            |                                       |                                       |                    |  |                  |
|---------------------------------|--|--|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|--|------------------|
|                                 | udziały lub akcje  | należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach | dłużne papiery wartościowe | Inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | Inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | udzielone pożyczki | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) | Razem            |
| <b>Stan na początek okresu</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>      |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>20 316,71</b>   | <b>0,00</b>  | <b>20 316,71</b> |
| - nabycie                       | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 20 316,71          | 0,00   | 20 316,71        |
| <b>Zmniejszenia</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>      |
| - sprzedaż                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| <b>Stan na koniec okresu</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>20 316,71</b>   | <b>0,00</b>  | <b>20 316,71</b> |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |

## Nota 5

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 1. Środki pieniężne w kasie                         | 0,00                       | 0,00                       |
| 2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment) | 0,00                       | 1 619,84                   |
| 3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych         | 11 200 943,71              | 9 578 446,14               |
| 4. Inne środki pieniężne                            | 0,00                       | 0,00                       |
| 5. Inne aktywa pieniężne                            | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Razem</b>  | <b>11 200 943,71</b>       | <b>9 580 065,98</b>        |

## Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

| Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji) | Seria/emisja | Data rejestracji | Sposób pokrycia kapitału | Prawo do dywidendy (od daty) | Liczba akcji/udziałów | Ilość głosów | Cena emisyjna akcji/udziałów | Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN) | Udział w kapitale podstawowym* |
|--|--------------|------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------|--------------|------------------------------|--|--------------------------------|
| 1. Antoni Plekut   |              |                  |                          |                              | 100,00                | 0,00         | 500,00                       | 50 000,00                                | 0,00                           |
| w tym uprzywilejowane  |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| 2.   |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| w tym uprzywilejowane  |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| 3. ...   |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| w tym uprzywilejowane  |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| 4. ...   |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| w tym uprzywilejowane  |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| <b>Razem</b>   |              |                  |                          |                              | <b>100,00</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>50 000,00</b>                         | <b>0,00</b>                    |

\* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

## Nota 7

## Zmiany w kapitale zapasowym

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>Stan na początek okresu</b>   | <b>24 963 031,14</b>       | <b>19 085 833,22</b>       |
| <b>zwiększenia (z tytułu)</b>  | <b>6 055 529,44</b>        | <b>5 877 197,92</b>        |
| - sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,   | 0,00                       | 0,00                       |
| - podziału zysku (utworzony ustawowo)  | 0,00                       | 0,00                       |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)   | 0,00                       | 0,00                       |
| - zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny<br>dotycząca rozchodowanych środków trwałych | 0,00                       | 0,00                       |
| - podwyższenie kapitału zapasowego   | 6 055 529,44               | 5 877 197,92               |
| <b>wykorzystanie (z tytułu)</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - pokrycie straty bilansowej   | 0,00                       | 0,00                       |
| - umorzenie własnych udziałów  | 0,00                       | 0,00                       |
| - podwyższenie kapitału zakładowego  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Stan na koniec okresu</b>   | <b>31 018 560,58</b>       | <b>24 963 031,14</b>       |

## Nota 8

## Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu</b>      | <b>0,00</b>                | <b>150 000,00</b>          |
| <b>zwiększenia (z tytułu)</b>                             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki              | 0,00                       | 0,00                       |
| - na udziały (akcje) własne                               | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>zmniejszenia (z tytułu)</b>                            | <b>0,00</b>                | <b>150 000,00</b>          |
| - pokrycia straty bilansowej                              | 0,00                       | 0,00                       |
| - umorzenia udziałów własnych                             | 0,00                       | 0,00                       |
| - podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego       | 0,00                       | 0,00                       |
| - wypłaty dywidendy                                       | 0,00                       | 0,00                       |
| - zwrotu dopłat wspólnikom                                | 0,00                       | 150 000,00                 |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 9

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                          | <b>6 055 529,44</b>        | <b>7 346 497,40</b>        |
| <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                   | <b>6 055 529,44</b>        | <b>7 346 497,40</b>        |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                               | 0,00                       | 0,00                       |
| - korekty błędów   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                     | <b>6 055 529,44</b>        | <b>7 346 497,40</b>        |
| <b>a) zwiększenie (z tytułu)</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - podziału zysku z lat ubiegłych   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>b) zmniejszenie (z tytułu)</b>  | <b>6 055 529,44</b>        | <b>7 346 497,40</b>        |
| - wypłaty dywidendy  | 0,00                       | 1 469 299,48               |
| - przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | 6 055 529,44               | 5 877 197,92               |
| - pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe                                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - przeznaczenia na umorzenie udziałów  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                               | 0,00                       | 0,00                       |
| - korekty błędów   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 9

Zysk (strata) z lat ubiegłych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| a) zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                       | 0,00                       |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia  | 0,00                       | 0,00                       |
| - straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| b) zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                       | 0,00                       |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku   | 0,00                       | 0,00                       |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego   | 0,00                       | 0,00                       |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego   | 0,00                       | 0,00                       |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 10

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31* |
|--|----------------------------|-----------------------------|
| <b>ZYSK / STRATA NETTO</b>                                   | <b>4 526 540,34</b>        | <b>6 055 529,44</b>         |
| Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)                             | 0,00                       | 4 013 011,34                |
| Kapitał (fundusz) rezerwowany (+/-)                          | 0,00                       | 0,00                        |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                       | 0,00                       | 0,00                        |
| Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)           | 0,00                       | 0,00                        |
| Nagrody z zysku  | 0,00                       | 0,00                        |
| Cele społeczne   | 0,00                       | 0,00                        |
| Obniżenie kapitału podstawowego                              | 0,00                       | 0,00                        |
| Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.) | 0,00                       | 0,00                        |
| Pokrycie straty z lat ubiegłych                              | 0,00                       | 0,00                        |
| Pokrycie straty z zysków lat przyszłych                      | 0,00                       | 0,00                        |
| ...  | 0,00                       | 0,00                        |

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 11

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Charakter i forma zabezpieczenia  | Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka) | Kwota zobowiązania |
|---|--|--------------------|
| - hipoteka  | KREDYTY (BOŚ; BS Białystok)            | 0,00               |
| - hipoteka  |  | 0,00               |
| - zastaw towarów  |  | 0,00               |
| - zastaw rzeczowych aktywów trwałych  |  | 0,00               |
| - z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd) |  | 0,00               |
| - inne  |  | 0,00               |
| <b>Razem</b>  |  | <b>0,00</b>        |

## Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie

| Wyszczególnienie                                   | Kwota brutto roku obrotowego | Odpisy aktualizujące wartość | Kwota brutto roku poprzedzającego | Odpisy aktualizujące wartość |
|--|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| <b>I. Należności od jednostek powiązanych</b>      | <b>24 037,56</b>             | <b>0,00</b>                  | <b>198 300,00</b>                 | <b>0,00</b>                  |
| a) długoterminowe                                  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu pożyczek i kredytów                     | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych                    | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - inne należności                                  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |

## Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie – ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Wyszczególnienie   | Kwota brutto roku obrotowego | Odpisy aktualizujące wartość | Kwota brutto roku poprzedzającego | Odpisy aktualizujące wartość |
|--|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| <b>b) krótkoterminowe</b>  | 24 037,56                    | 0,00                         | 198 300,00                        | 0,00                         |
| - z tytułu pożyczek i kredytów   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:  | 24 037,56                    | 0,00                         | 198 300,00                        | 0,00                         |
| - do 12 miesięcy   | 24 037,56                    | 0,00                         | 198 300,00                        | 0,00                         |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - inne należności  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| <b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>            | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                  |
| <b>a) długoterminowe</b>   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu pożyczek i kredytów   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - inne należności  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| <b>b) krótkoterminowe</b>  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu pożyczek i kredytów   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - do 12 miesięcy   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - inne należności  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| <b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>  | <b>2 381 799,71</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>4 585 743,64</b>               | <b>20 316,71</b>             |
| <b>a) długoterminowe</b>   | 1 71 800,00                  | 0,00                         | 21 800,00                         | 0,00                         |
| - z tytułu pożyczek i kredytów   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych  | 1 71 800,00                  | 0,00                         | 21 800,00                         | 0,00                         |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - inne należności  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| <b>b) krótkoterminowe</b>  | 2 209 999,71                 | 0,00                         | 4 563 943,64                      | 20 316,71                    |
| - z tytułu pożyczek i kredytów   | 20 316,71                    | 0,00                         | 20 316,71                         | 20 316,71                    |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:  | 653 373,32                   | 0,00                         | 266 049,39                        | 0,00                         |
| - do 12 miesięcy   | 653 373,32                   | 0,00                         | 266 049,39                        | 0,00                         |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 249 286,00                 | 0,00                         | 3 759 233,00                      | 0,00                         |
| - inne należności  | 287 023,68                   | 0,00                         | 518 344,54                        | 0,00                         |
| - dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |

## Nota 13

Powiązania składników pasywów w bilansie

| Wyszczególnienie                                  | Kwota roku obrotowego | Kwota roku poprzedzającego |
|---|-----------------------|----------------------------|
| <b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>   | <b>13 564,56</b>      | <b>116 543,22</b>          |
| <b>a) długoterminowe</b>                          | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu pożyczek i kredytów                    | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych          | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych                  | 0,00                  | 0,00                       |
| - inne  | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>b) krótkoterminowe</b>                         | 13 564,56             | 116 543,22                 |
| - z tytułu pożyczek i kredytów                    | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych          | 0,00                  | 0,00                       |

## Nota 13

## Powiązania składników pasywów w bilansie – ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Wyszczególnienie  | Kwota roku obrotowego | Kwota roku poprzedzającego |
|---|-----------------------|----------------------------|
| - z tytułu zobowiązań wekslowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:   | 13 564,56             | 116 543,22                 |
| - do 12 miesięcy  | 13 564,56             | 116 543,22                 |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                       |
| - inne  | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                |
| a) długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu pożyczek i kredytów  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - inne  | 0,00                  | 0,00                       |
| b) krótkoterminowe  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu pożyczek i kredytów  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:   | 0,00                  | 0,00                       |
| - do 12 miesięcy  | 0,00                  | 0,00                       |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                       |
| - inne  | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>   | <b>86 156 605,19</b>  | <b>91 220 767,68</b>       |
| a) długoterminowe   | 7 834 797,66          | 4 962 990,25               |
| - z tytułu pożyczek i kredytów  | 7 059 999,72          | 4 654 999,86               |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 372 394,58            | 307 990,39                 |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - inne  | 402 403,36            | 0,00                       |
| b) krótkoterminowe  | 78 321 807,53         | 86 257 777,43              |
| - z tytułu pożyczek i kredytów  | 21 543 050,48         | 4 493 070,00               |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                  | 6 583 342,47               |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 162 359,25            | 248 571,70                 |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:   | 2 536 658,39          | 6 937 090,10               |
| - do 12 miesięcy  | 2 536 658,39          | 6 937 090,10               |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi   | 52 922 699,01         | 66 377 082,80              |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 880 828,89            | 1 118 049,56               |
| - z tytułu wynagrodzeń  | 106 085,89            | 126 990,98                 |
| - inne  | 170 125,62            | 373 579,82                 |

## Nota 14

## Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

|  | Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych | Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów | Zobowiązanie z roku obrotowego | Zobowiązanie z roku poprzedzającego | Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi |
|--|---|---|--------------------------------|-------------------------------------|--|
| 1. Gwarancje   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 2. Poręczenia (także wekslowe)   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 3. Kaucje i wadła  |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 4. Zobowiązania z tytułu ...   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń  |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |

## Nota 14

## Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|                                     | Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych           | Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów | Zobowiązanie z roku obrotowego | Zobowiązanie z roku poprzedzającego | Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi |
|-------------------------------------|---|---|--------------------------------|-------------------------------------|--|
| 8. Pozostałe zobowiązania warunkowe | akt notarialny nr 20376/2021 z 29.11.2021 dot. zakupu gruntu przy ul. Rodowej w Warszawie |   | 0,00                           | 464 300,00                          |  |
| <b>Razem</b>                        |   |   | <b>0,00</b>                    | <b>464 300,00</b>                   |  |

## Nota 15

## Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

|  | Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych | Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów | Zobowiązanie z roku obrotowego | Zobowiązanie z roku poprzedzającego | Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi |
|--|---|---|--------------------------------|-------------------------------------|--|
| 1. Gwarancje   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 2. Poręczenia (także weksłowe)   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 3. Kaucje i wadła  |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 4. Zobowiązania z tytułu ...   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki |   |   |                                |                                     |  |
| 6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń  |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 8. Pozostałe zobowiązania warunkowe  |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| <b>Razem</b>   |   |   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                         |  |

## Nota 16

## Odpisy aktualizujące wartość należności

| Rodzaj należności  | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |             |               |             |                                |
|--|--|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|  | Stan na początek roku obrotowego             | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. HEXACON                                 | 98 284,14                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 98 284,14                      |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Yuniversal Podlaski Północ sp. z o.o.   | 20 316,71                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 20 316,71                      |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Kulesza Artur, Gejzler Jolanta          | 7 442,73                                     | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 7 442,73                       |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Pole Architektki Sp. z o.o.             | 0,00   | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. MGBUD                                   | 61 500,00                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Żłobek Niepubliczny w Ełku Barbara Bala | 15 374,71                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 15 374,71                      |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Olsiewicz W.                            | 197,10                                       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 197,10                         |

## Nota 17

## Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Rodzaj zapasu                    | 2023-01-01 - 2023-08-31 | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Materiały                     | 0,00                    | 0,00                    |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00                    | 0,00                    |
| 3. Produkty gotowe               | 0,00                    | 191 088,36              |
| 4. Towary                        | 0,00                    | 0,00                    |



## Nota 18

## Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów

| Rodzaj składnika aktywów lub ośrodka wypracowującego korzyści ekonomiczne | Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna danego składnika aktywów odpowiada jego wartości handlowej/wartości użytkowej | Przyczyna ograniczenia ustalenia wartości odzyskiwalnej na podstawie szacunku tylko jednej z dwóch wartości: handlowej/użytkowej | Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna odpowiadająca wartości handlowej została ustalona na podstawie odniesień do aktywnego rynku | Kwota odpisu aktualizującego | Kwota odwrócenia odpisu aktualizującego | Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący:<br>- w rachunku zysków i strat<br>- w kapitale własnym<br>- w ujemnej wartości firmy<br>- w przychodach przyszłych | Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości |
|---|---|--|---|------------------------------|---|---|---|
| 1. Materiały  |   |  |   | 0,00                         | 0,00                                    |   |   |
| 2. Półprodukty i produkty w toku<br>- w tym obiekty w zabudowie           |   |  |   | 0,00                         | 0,00                                    |   |   |
| 3. Produkty gotowe  | TAK   |  |   | 0,00                         | 191 088,36                              | RZiS  | Rozwiązanie dotyczy sprzedaży, na które wcześniej utworzony został odpis.   |
| 4. Towary   |   |  |   | 0,00                         | 0,00                                    |   |   |
| 5. Ośrodek wypracowujący korzyści ekonomiczne                             |   |  |   | 0,00                         | 0,00                                    |   |   |
| 6. ...  |   |  |   | 0,00                         | 0,00                                    |   |   |

## Nota 19

## Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

| Opis transakcji   | Nazwa spółki                   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 46 916,75                  | 240 236,67                 |
| Przychody ze sprzedaży środka trwałego                  | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 0,00                       | 0,00                       |
| Przychody finansowe z tyt. odsetek od pożyczek          | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 18 821,92                  | 0,00                       |
| Koszty sprzedanych produktów, towarów i usług           | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 34 706,22                  | 212 566,64                 |
| Zakup środka trwałego                                   | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 0,00                       | 0,00                       |
| Koszty finansowe z tyt. odsetek od pożyczki             | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 0,00                       | 5 643,84                   |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 20

## Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

| Nazwa i siedziba jednostki                                  | Miejsce, w którym<br>sprawozdanie skonsolidowane |
|---|--|
| Yuniversal Podlaski Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością | Białystok  |

## Nota 21

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

| Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi | Wartość godziwa | Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, jeśli dane nie pochodzą z aktywnego rynku | Skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu | Skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w |
|---|-----------------|--|--|---|
| Inwestycje długoterminowe w nieruchomości             | 0,00            | Lokale są wyceniane według ceny rynkowej wg. operatów dot. lokali w Łku oraz grunt gm. Muszyna       | 0,00   | 0,00  |
|   | 0,00            |  | 0,00   | 0,00  |
|   | 0,00            |  | 0,00   | 0,00  |
|   | 0,00            |  | 0,00   | 0,00  |

## Nota 22

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

|  | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym |
|--|--|---|
| <b>Ogółem, z tego:</b>                                       | 13,50  | 13,30   |
| - pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)             | 13,50  | 13,30   |
| - pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)                | 0,00   | 0,00  |
| - uczniowie  | 0,00   | 0,00  |
| - osoby wykonujące pracę nakładczą                           | 0,00   | 0,00  |
| - osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych | 0,00   | 0,00  |

## Nota 23

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

| Wynagrodzenia  | 2023-01-01 - 2023-08-31 | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>     |                         |                         |
| <b>1. Wynagrodzenie</b>  | 278 594,21              | 377 473,82              |
| Prezes Zarządu   | 278 594,21              | 377 473,82              |
| Członkowie Zarządu   | 38 000,00               | 52 250,00               |
| (pełniona funkcja)   | 240 594,21              | 325 223,82              |
|  | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>  | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
|  | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>     | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>1. Wynagrodzenie</b>  | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
|  | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>  | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
|  | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:</b> | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>1. Wynagrodzenie</b>  | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
|  | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>  | 0,00                    | 0,00                    |

## Nota 23

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy – ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Wynagrodzenia      | 2023-01-01 –<br>2023-08-31 | 2022-01-01 –<br>2022-12-31 |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| (pełniona funkcja) | 0,00                       | 0,00                       |
| (pełniona funkcja) | 0,00                       | 0,00                       |
| (pełniona funkcja) | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>RAZEM</b>       | <b>278 594,21</b>          | <b>377 473,82</b>          |

## Nota 24

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

| Wyszczególnienie   | Data umowy<br>dotycząca<br>okresu<br>sprawozdawczego | Okres trwania<br>umowy<br>dotyczącej<br>okresu | 2023-01-01 –<br>2023-08-31 | 2022-01-01 –<br>2022-12-31 |
|--|--|--|----------------------------|----------------------------|
| Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach | 03.10.2022   | 2022-2023                                      | 20 000,00                  | 20 000,00                  |
| Inne usługi atestacyjne  |  |  | 0,00                       | 0,00                       |
| Usługi doradztwa podatkowego   |  |  | 0,00                       | 0,00                       |
| Skonsolidowane sprawozdanie finansowe                                    |  |  | 0,00                       | 0,00                       |
| Pozostałe usługi   |  |  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Razem</b>   |  |  | <b>20 000,00</b>           | <b>20 000,00</b>           |

Komentarz:  
netto

## Nota 25

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

| Wyszczególnienie zmian   | Przyczyny zmian zasad rachunkowości | Metody wyceny | Wpływ zmian na wynik finansowy | Wpływ zmian na kapitał (fundusz) własny | Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego | Przyczyny zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------------------------|---|---|--|
| 1. W zakresie klasyfikacji i grupowania zdarzeń gospodarczych                                      |                                     |               |                                |   |   |  |
| - ...  |                                     |               |                                |   |   |  |
| 2. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych |                                     |               |                                |   |   |  |
| - ...  |                                     |               |                                |   |   |  |
| 3. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment wyceny bilansowej                           |                                     |               |                                |   |   |  |
| - ...  |                                     |               |                                |   |   |  |
| 4. W zakresie metod ustalania wyniku finansowego   |                                     |               |                                |   |   |  |
| - ...  |                                     |               |                                |   |   |  |
| 5. W zakresie sposobu prezentacji informacji w sprawozdaniu finansowym                             |                                     |               |                                |   |   |  |
| - ...  |                                     |               |                                |   |   |  |
| 6. Inne  |                                     |               |                                |   |   |  |

## Nota 26

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

| Opis        | Wartość |
|-------------|---------|
| nie dotyczy | 0,00    |
|             | 0,00    |
|             | 0,00    |
|             | 0,00    |
|             | 0,00    |

## Nota 27

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

|  | 2023-01-01 – 2023-08-31  |                          | 2022-01-01 – 2022-12-31  |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|  | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych |
| 1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa) | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - sprzedaż usług budowlanych           | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...                                  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...                                  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |

## Nota 27

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|   | 2023-01-01 - 2023-08-31  |                          | 2022-01-01 - 2022-12-31  |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|   | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych |
| 2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)                 | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| 3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)                    | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - sprzedaż gruntu   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| -inne   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| 4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa) | 46 916,75                | 36 256 112,73            | 240 236,67               | 37 020 882,95            |
| - sprzedaż lokali   | 0,00                     | 35 634 701,82            | 0,00                     | 35 919 445,95            |
| - inne  | 46 916,75                | 236 728,93               | 45 666,67                | 476 504,23               |
| - odsprzedaż usług  | 0,00                     | 384 681,98               | 194 570,00               | 624 932,77               |
| 5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)         | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>RAZEM</b>  | <b>46 916,75</b>         | <b>36 256 112,73</b>     | <b>240 236,67</b>        | <b>37 020 882,95</b>     |
| w tym:  |                          |                          |                          |                          |
| Sprzedaż dla odbiorców krajowych                            | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - produkty/usługi   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - towary  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| Sprzedaż eksportowa   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - produkty/usługi   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - towary  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| Sprzedaż wewnątrzunijna                                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - produkty/usługi   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - towary  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |

## Nota 28

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>B. Koszty wg rodzajów</b>                             | <b>26 423 870,12</b>       | <b>50 249 281,26</b>       |
| 1. Amortyzacja   | 298 110,26                 | 427 410,85                 |
| 2. Zużycie materiałów i energii                          | 636 938,60                 | 15 304 915,25              |
| 3. Usługi obce   | 23 202 731,50              | 31 314 739,19              |
| 4. Podatki i opłaty, w tym:                              | 142 820,00                 | 253 072,69                 |
| - podatek akcyzowy                                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 5. Wynagrodzenia   | 1 364 386,18               | 1 934 680,39               |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym     | 293 581,98                 | 338 995,20                 |
| - emerytalne   | 0,00                       | 0,00                       |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)                 | 485 301,60                 | 675 467,69                 |
| - koszty reklamy   | 370 188,89                 | 538 158,64                 |
| - inne   | 115 112,71                 | 137 309,05                 |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>RAZEM</b>   | <b>26 423 870,12</b>       | <b>50 249 281,26</b>       |

## Nota 29

Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości

| Charakter przychodów            | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Przychody ze sprzedaży usług | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...                           | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...                           | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 29

Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości – ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Charakter przychodów  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 2. Przychody ze sprzedaży towarów                           | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Pozostałe przychody operacyjne                           | 0,00                       | 0,00                       |
| - z tyt. umorzenia subwencji PFR decyzja z dn.11.06.2021 r. | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Przychody finansowe                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Razem</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 30

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w wynik finansowy

| Rodzaj                                      | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>Tytuł przychodów:</b>                    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Tytuł kosztów:</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Wynik finansowy brutto przed korektą</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>Wynik finansowy brutto po korekcie</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 31

Dane rozliczenia kręgu kosztów

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-</b>                                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych   | 0,00                       | 0,00                       |
| 2. Odpisanie zaniechanej produkcji  | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego                                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Inne   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-</b> | <b>-2 217 151,67</b>       | <b>21 062 060,47</b>       |
| 1. Produkty gotowe  | 10 969 681,42              | -8 793 734,13              |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | -13 186 833,09             | 30 242 035,37              |
| 3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów   | 0,00                       | - 386 240,77               |
| <b>III. Koszt własny produkcji sprzedanej</b>                                       | <b>28 861 830,02</b>       | <b>28 867 879,02</b>       |
| - koszt wytworzenia sprzedanych produktów   | 25 503 032,17              | 24 124 562,20              |
| - koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby                                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - koszty sprzedaży  | 833 800,40                 | 1 078 572,76               |
| - koszty ogólnego zarządu   | 2 524 997,45               | 3 664 744,06               |
| <b>IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>                                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 32

Inne przychody operacyjne

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - inne (rozwiązanie rezerwy na naprawy gwarancyjne) | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 32

## Inne przychody operacyjne – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Pozostałe, w tym:</b>  | <b>220 888,43</b>          | <b>95 777,32</b>           |
| 1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów                        | 0,00                       | 0,00                       |
| 2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji | 0,00                       | 0,00                       |
| 3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji        | 191 088,36                 | 71 943,00                  |
| 4) otrzymane koszty postępowania spornego                                     | 0,00                       | 0,00                       |
| 6) przedawnione zobowiązania  | 0,00                       | 0,00                       |
| 7) zwrócone, umorzone podatki   | 0,00                       | 0,00                       |
| 8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                | 0,00                       | 0,00                       |
| 9) pozostałe przychody operacyjne   | 29 800,07                  | 23 834,32                  |
|   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>  | <b>220 888,43</b>          | <b>95 777,32</b>           |

## Nota 33

## Inne koszty operacyjne

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Pozostałe, w tym:</b>   | <b>63 012,53</b>           | <b>202 174,88</b>          |
| 1) odpis aktualizujący wartość należności  | 0,00                       | 0,00                       |
| Przyczyna utworzenia: należności przeterminowane ponad rok                           |                            |                            |
| 2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji        | 0,00                       | 0,00                       |
| Przyczyna utworzenia:  |                            |                            |
| 3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji               | 0,00                       | 0,00                       |
| Przyczyna utworzenia: zasada ostrożności – wycena rynkowa niższa niż wycena księgowa |                            |                            |
| 4) odpis aktualizujący wartość zapasów   | 0,00                       | 0,00                       |
| Przyczyna utworzenia:  |                            |                            |
| 5) koszty postępowania spornego  | 0,00                       | 0,00                       |
| 6) przedawnione należności   | 0,00                       | 182 798,68                 |
| 7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków   | 0,00                       | 0,00                       |
| 8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                          | 0,00                       | 0,00                       |
| 9) darowizna –wóz strażacki  | 0,00                       | 0,00                       |
| 10) pozostałe  | 63 012,53                  | 19 376,20                  |
| <b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>  | <b>63 012,53</b>           | <b>202 174,88</b>          |

## Nota 34

## Wybrane przychody finansowe

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek zależnych   | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek współzależnych  | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek stowarzyszonych   | 0,00                       | 0,00                       |
| - od znaczącego inwestora  | 0,00                       | 0,00                       |
| - od wspólnika jednostki współzależnej                                     | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostki dominującej   | 0,00                       | 0,00                       |
| - od pozostałych jednostek powiązanych                                     | 0,00                       | 0,00                       |
| b) od pozostałych jednostek  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>                      | <b>34 641,63</b>           | <b>104 340,43</b>          |
| 1) z tytułu udzielonych pożyczek   | 34 641,63                  | 104 340,43                 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:  | 18 379,79                  | 35 396,38                  |

## Nota 34

## Wybrane przychody finansowe – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| - od jednostek zależnych                          | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek współzależnych                     | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek stowarzyszonych                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - od znaczącego inwestora                         | 0,00                       | 0,00                       |
| - od wspólnika jednostki współzależnej            | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostki dominującej                        | 0,00                       | 0,00                       |
| - od pozostałych jednostek powiązanych            | 18 379,79                  | 35 396,38                  |
| b) od pozostałych jednostek                       | 16 261,84                  | 68 944,05                  |
| 2) pozostałe odsetki                              | 0,00                       | 0,00                       |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:               | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek zależnych                          | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek współzależnych                     | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek stowarzyszonych                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - od znaczącego inwestora                         | 0,00                       | 0,00                       |
| - od wspólnika jednostki współzależnej            | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostki dominującej                        | 0,00                       | 0,00                       |
| - od pozostałych jednostek powiązanych            | 0,00                       | 0,00                       |
| b) od pozostałych jednostek                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III. Inne przychody finansowe razem</b>        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1) dodatnie różnice kursowe                       | 0,00                       | 0,00                       |
| - zrealizowane                                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - niezrealizowane                                 | 0,00                       | 0,00                       |
| 2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)                  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| 3) pozostałe, w tym:                              | 0,00                       | 0,00                       |
| - przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 35

## Wybrane koszty finansowe

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b> | <b>2 067 864,65</b>        | <b>1 199 944,03</b>        |
| 1) od kredytów i pożyczek                         | 2 067 864,65               | 1 199 944,03               |
| a) dla jednostek powiązanych, w tym:              | 0,00                       | 5 643,84                   |
| - dla jednostek zależnych                         | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostek współzależnych                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostek stowarzyszonych                   | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla znaczącego inwestora                        | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla wspólnika jednostki współzależnej           | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostki dominującej                       | 0,00                       | 5 643,84                   |
| - dla pozostałych jednostek powiązanych           | 0,00                       | 0,00                       |
| b) dla innych jednostek                           | 2 067 864,65               | 1 194 300,19               |
| 2) pozostałe odsetki                              | 0,00                       | 0,00                       |
| a) dla jednostek powiązanych, w tym:              | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostek zależnych                         | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostek współzależnych                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostek stowarzyszonych                   | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla znaczącego inwestora                        | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla wspólnika jednostki współzależnej           | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostki dominującej                       | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla pozostałych jednostek powiązanych           | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 35

Wybrane koszty finansowe – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| b) dla innych jednostek                        | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Inne koszty finansowe razem</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1) ujemne różnice kursowe                      | 0,00                       | 0,00                       |
| - zrealizowane                                 | 0,00                       | 0,00                       |
| - niezrealizowane                              | 0,00                       | 0,00                       |
| 2) utworzone rezerwy (z tytułu)                | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| 3) pozostałe, w tym:                           | 0,00                       | 0,00                       |
| - koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 36

Stan rezerw

|   | Stan na<br>początek | Zwiększenia      | Wykorzystanie    | Rozwiązanie       | Stan na koniec<br>okresu |
|---|---------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>1. Z tytułu odroczonego podatku<br/>dochodowego</b>    | <b>121 758,00</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>118 266,00</b> | <b>3 492,00</b>          |
| <b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w<br/>tym:</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              |
| a) długoterminowe   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| b) krótkoterminowe  | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| <b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>                       | <b>284 078,51</b>   | <b>72 001,67</b> | <b>42 281,80</b> | <b>0,00</b>       | <b>313 798,38</b>        |
| a) długoterminowe   | 284 078,51          | 72 001,67        | 42 281,80        | 0,00              | 313 798,38               |
| - naprawy gwarancyjne                                     | 284 078,51          | 72 001,67        | 42 281,80        | 0,00              | 313 798,38               |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| b) krótkoterminowe  | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| <b>Razem</b>  | <b>405 836,51</b>   | <b>72 001,67</b> | <b>42 281,80</b> | <b>118 266,00</b> | <b>317 290,38</b>        |

## Nota 37

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>   | <b>42 140,00</b>           | <b>168 511,28</b>          |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:   | 42 140,00                  | 164 889,00                 |
| - wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do<br>odliczenia tych strat       | 0,00                       | 0,00                       |
| - w roku ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - w roku ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - w roku ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń<br>podstawy opodatkowania | 0,00                       | 0,00                       |
| - wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić<br>największe):              | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 42 140,00                  | 164 889,00                 |



## Nota 37

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|  | 2023-01-01 –<br>2023-08-31 | 2022-01-01 –<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem: | 0,00                       | 0,00                       |
| – kredyty  | 0,00                       | 0,00                       |
| – obligacje  | 0,00                       | 0,00                       |
| – inne   | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Inne  | 0,00                       | 3 622,28                   |
| – polisa długoterminowa  | 0,00                       | 3 622,28                   |
| <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>                                   | <b>107 400,10</b>          | <b>48 913,59</b>           |
|  | 0,00                       | 0,00                       |
| 1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku  | 37 262,97                  | 48 913,59                  |
| 2. Opłacony z góry czynsz  | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Opłacone z góry koszty energii  | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Prenumerata czasopism   | 0,00                       | 0,00                       |
| 5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 0,00                       | 0,00                       |
| 6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji   | 0,00                       | 0,00                       |
| 7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem: | 0,00                       | 0,00                       |
| – kredyty  | 0,00                       | 0,00                       |
| – obligacje  | 0,00                       | 0,00                       |
| – inne   | 0,00                       | 0,00                       |
| 8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych                 | 0,00                       | 0,00                       |
| 9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych              | 0,00                       | 0,00                       |
| 10. Inne (VAT zawieszony; inne)  | 70 137,13                  | 0,00                       |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1. Ujemna wartość firmy  | 0,00                       | 0,00                       |
| Stan na BO   | 0,00                       | 0,00                       |
| a) zwiększenia, w tym:   | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| b) zmniejszenia, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:   | 0,00                       | 0,00                       |
| a) długoterminowe, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| b) krótkoterminowe, w tym:   | 0,00                       | 0,00                       |
| – nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych                  | 0,00                       | 0,00                       |
| – VAT  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:   | 0,00                       | 0,00                       |
| a) długoterminowe, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| b) krótkoterminowe, w tym:   | 0,00                       | 0,00                       |
| – nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych                 | 0,00                       | 0,00                       |
| – przychody oszacowane i niezafakturowane  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych   | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 38

## Zmiany w środkach trwałych

|  | Grunty | Prawo wieczystego użytkowania gruntów | Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem        |
|--|--------|---------------------------------------|--|----------------------|-------------------|-------------------------|--------------|
| Wartość brutto na początek okresu                          | 0,00   | 0,00                                  | 306 879,03   | 25 600,00            | 1 404 093,22      | 134 961,54              | 1 871 533,79 |
| Zwiększenia, w tym:  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 171 329,27        | 0,00                    | 171 329,27   |
| – nabycie  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 171 329,27        | 0,00                    | 171 329,27   |
| – przemieszczenie wewnętrzne                               | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – inne   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| Zmniejszenia, w tym:                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – likwidacja   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – aktualizacja wartości                                    | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – rozchód  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – przemieszczenie wewnętrzne                               | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – inne   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| Wartość brutto na koniec okresu                            | 0,00   | 0,00                                  | 306 879,03   | 25 600,00            | 1 575 422,49      | 134 961,54              | 2 042 863,06 |
| Umorzenie na początek okresu                               | 0,00   | 0,00                                  | 71 718,24  | 7 893,30             | 852 450,21        | 53 754,44               | 985 816,19   |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia                            | 0,00   | 0,00                                  | 19 637,68  | 1 706,64             | 263 153,06        | 13 612,88               | 298 110,26   |
| Zmniejszenia, w tym:                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – likwidacja   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – rozchód  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – przemieszczenie wewnętrzne                               | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – inne   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| Umorzenie na koniec okresu                                 | 0,00   | 0,00                                  | 91 355,92  | 9 599,94             | 1 115 603,27      | 67 367,32               | 1 283 926,45 |
| Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| Zwiększenia  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| Zmniejszenia   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| Wartość księgowa netto na początek okresu                  | 0,00   | 0,00                                  | 235 160,79   | 17 706,70            | 551 643,01        | 81 207,10               | 885 717,60   |
| Wartość księgowa netto na koniec okresu                    | 0,00   | 0,00                                  | 215 523,11   | 16 000,06            | 459 819,22        | 67 594,22               | 758 936,61   |
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%)                | 0,00   | 0,00                                  | 30,00  | 37,00                | 71,00             | 50,00                   | 63,00        |

## Nota 39

## Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

| Treść (nr działki, adres) | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
|                           |                                |                                  | Zwiększenia                            | Zmniejszenia |                                |
| SUWAŁKI DZ. 10730/3       | 21985                          | 4 613 991,13                     | 0,00                                   | 0,00         | 4 613 991,13                   |
| SUWAŁKI DZ. 10730/4       | 1                              | 209,87                           | 0,00                                   | 0,00         | 209,87                         |
| HARFOWA DZ. 40; 37/5      | 930                            | 1 500 000,00                     | 0,00                                   | 0,00         | 1 500 000,00                   |
|                           |                                | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|                           |                                | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |

## Nota 40

## Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

| Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT | Rodzaj umowy   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|--|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
|  |  |                                  | Zwiększenia                            | Zmniejszenia |                                |
|  | najem lok. U6 biuro Spółki pow. 31,76m <sup>2</sup> czynsz za m-c netto 4 588,41zł | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |

## Nota 40

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu – ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT | Rodzaj umowy  | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|---|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
|  |   |                                  | Zwiększenia                            | Zmniejszenia |                                |
|  | najem lok. U7 powierzchnia 69,63 m2 i U8 powierzchnia 69,43 m2 – biuro Spółki czynsz łącznie za m-c netto 11.693,71zł | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|  |   | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|  |   | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|  |   | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|  |   | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |

## Nota 41

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych | 0,00                       | 0,00                       |
| Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia  | 0,00                       | 0,00                       |
| Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>RAZEM</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 42

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę

| Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty      | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b> | <b>171 329,27</b>          | <b>216 310,00</b>          |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych                     | 0,00                       | 0,00                       |
| Nabycie środków trwałych, w tym:                                | 171 329,27                 | 216 310,00                 |
| - na ochronę środowiska   | 0,00                       | 0,00                       |
| Środki trwałe w budowie, w tym:                                 | 0,00                       | 0,00                       |
| - na ochronę środowiska   | 0,00                       | 0,00                       |
| Inwestycje w nieruchomości i prawa                              | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Koszty planowane na okres następny</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych                     | 0,00                       | 0,00                       |
| Nabycie środków trwałych, w tym:                                | 0,00                       | 0,00                       |
| - na ochronę środowiska   | 0,00                       | 0,00                       |
| Środki trwałe w budowie, w tym:                                 | 0,00                       | 0,00                       |
| - na ochronę środowiska   | 0,00                       | 0,00                       |
| Inwestycje w nieruchomości i prawa                              | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 43

## Zapasy

|                               | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Materiały                     | 0,00                       | 0,00                       |
| Półprodukty i produkty w toku | 63 257 510,22              | 76 444 343,31              |
| Produkty gotowe               | 19 185 154,15              | 8 215 472,73               |
| Towary                        | 19 607 222,61              | 17 432 660,80              |
| Zaliczki na dostawy           | 401 140,02                 | 174 399,20                 |
| <b>RAZEM</b>                  | <b>102 451 027,00</b>      | <b>102 266 876,04</b>      |

## Nota 44

## Skutki realizacji przedsięwzięć deweloperskich dla umów o sprzedaż wyrobu gotowego

|   | 2023-01-01 –<br>2023-08-31 | 2022-01-01 –<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Ogółem koszt wytworzenia przedsięwzięć deweloperskich w toku produkcji  | 63 257 510,22              | 76 444 343,31              |
| Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów na przyszłe zobowiązania w części przypadającej na sprzedana nieruchomość | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 45

## Zobowiązania długoterminowe wobec jednostki dominującej – struktura czasowa

| Struktura czasowa      | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych | Inne zobowiązania finansowe | Zobowiązania z tytułu umowy leasingu finansowego | Inne | Razem |
|------------------------|---|---|-----------------------------|--|------|-------|
| od 1 roku do 3 lat     |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 3 lat do 5 lat |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| ponad 5 lat            |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| <b>Razem</b>           |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |

## Nota 46

## Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek – struktura czasowa

| Struktura czasowa      | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych | Inne zobowiązania finansowe | Zobowiązania z tytułu umowy leasingu finansowego | Inne | Razem |
|------------------------|---|---|-----------------------------|--|------|-------|
| od 1 roku do 3 lat     |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 3 lat do 5 lat |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| ponad 5 lat            |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| <b>Razem</b>           |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |

## Nota 47

## Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

| Nazwa jednostki | Siedziba jednostki | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenie  | Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego |
|-----------------|--------------------|---|---------------------------------------|--|--|------------------------|---------------|---|---|
| BS Białystok    | Białystok          |   |                                       |  |  |                        | 30.06.2026    | - Weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>- poręczenie przez Antoniego Plekut o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 do kwoty 12.000.000,00 zł<br>- Wpis hipoteki umownej   |   |
|                 |                    | 0,00  | 6 000 000,00                          | 0,00   | 4 400 000,00                                     |                        |               |   |   |
| BOŚ Bank        | Białystok          |   |                                       |  |  |                        | 30.08.2025    | - Hipoteka umowna do kwoty 9.975.000,00 na nieruchomości ul. Strumykowa - Weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>- poręczenie przez Yuniversal Podlaski o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777<br>- Gwarancja BGK w kwocie 3.990.000,00 zł |   |
|                 |                    | 0,00  | 6 650 000,00                          | 0,00   | 2 659 999,72                                     |                        |               |   |   |
|                 |                    | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   |                        |               |   |   |
|                 |                    | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   |                        |               |   |   |
|                 |                    | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   |                        |               |   |   |
|                 |                    | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   |                        |               |   |   |
| Razem           |                    | 0,00  | 12 650 000,00                         | 0,00   | 7 059 999,72                                     |                        |               |   |   |

## Nota 48

## Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

| Nazwa jednostki | Siedziba jednostki | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenie  | Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego |
|-----------------|--------------------|---|---------------------------------------|--|--|------------------------|---------------|---|---|
| BS Białystok    | Białystok          |   |                                       |  |  |                        | 30.06.2026    | - Weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>- poręczenie przez Antoniego Plekut o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 do kwoty 12.000.000,00 zł<br>- Wpis hipoteki umownej   |   |
|                 |                    | 0,00  | 6 000 000,00                          | 0,00   | 1 600 000,00                                     |                        |               |   |   |
| BOŚ Bank        | Białystok          |   |                                       |  |  |                        | 30.08.2025    | - Hipoteka umowna do kwoty 9.975.000,00 na nieruchomości ul. Strumykowa - Weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>- poręczenie przez Yuniversal Podlaski o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777<br>- Gwarancja BGK w kwocie 3.990.000,00 zł |   |
|                 |                    | 0,00  | 6 650 000,00                          | 0,00   | 2 660 000,12                                     |                        |               |   |   |
| BS Białystok    | Białystok          |   |                                       |  |  |                        | 31.12.2023    | - Hipoteka umowna do kwoty 6.750.000,00 zł na użytkowaniu wieczystym, obejmującym nieruchomość położoną w Warszawie przy ul. Harfowej<br>- Gwarancja de minimis BGK   |   |
|                 |                    | 0,00  | 4 500 000,00                          | 0,00   | 750 000,00                                       |                        |               |   |   |

Yuniversal Development Sp. z o.o.

Nota 48

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek – ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Nazwa jednostki | Siedziba jednostki | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenie  | Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego |
|-----------------|--------------------|---|---------------------------------------|--|--|------------------------|---------------|---|---|
| WBS Bank        | Warszawa           | 0,00  | 13 000 000,00                         | 0,00   | 10 970 536,83                                    |                        |               | - hipoteka umowna do kwoty łącznej 19 500 000,00 zł weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>- poręczenie przez Yuniversal Podlaski sp. z o.o. o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777  |   |
| WBS Bank        | Warszawa           | 0,00  | 950 000,00                            | 0,00   | 904 750,87                                       |                        |               | - hipoteka umowna na kwoty 1 425 000,00 zł weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>- poręczenie przez Yuniversal Podlaski sp. z o.o. o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777   |   |
| BS Przysucha    | Przysucha          | 0,00  | 22 550 000,00                         | 0,00   | 4 271 026,69                                     |                        |               | Hipoteka umowna łączna na nieruchomościach położonych w Łodzi przy ul. Więckowskiego weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>Poręczenie cywilne przez Yuniversal Podlaski Sp. z o. o. na rzecz BI, na rzecz BU2, na rzecz BUB, na rzecz BU4 do kwoty 33.825.000,00 zł |   |
| BS Przysucha    | Przysucha          | 0,00  | 800 000,00                            | 0,00   | 386 735,97                                       |                        |               | Hipoteka umowna łączna do kwoty 1.600.000,00 na nieruchomościach położonych w Łodzi przy ul. Więckowskiego 12,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>Poręczenie cywilne przez Yuniversal Podlaski Sp. z o. o. do kwoty 1.200.000,00 zł   |   |
| <b>Razem</b>    |                    | <b>0,00</b>                                     | <b>54 450 000,00</b>                  | <b>0,00</b>  | <b>21 543 050,48</b>                             |                        |               |   |   |

Sporządzono .....Warszawa..... dnia .....31.08.2023.....  
(miejscowość) (data)

.....Romana Gaworszyk.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Antoni Piekut  
Wojciech Czyżewski  
Hubert Piekut

(podpisy)

## BILANS na dzień 2023-08-31

|   |    |                       |                       |
|---|----|-----------------------|-----------------------|
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |    | 24 037,56             | 198 300,00            |
| - do 12 miesięcy  | 12 | 24 037,56             | 198 300,00            |
| - powyżej 12 miesięcy   | 12 | 0,00                  | 0,00                  |
| b) inne   | 12 | 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, w okresie spłaty:   |    | 0,00                  | 0,00                  |
| - do 12 miesięcy  | 12 | 0,00                  | 0,00                  |
| - powyżej 12 miesięcy   | 12 | 0,00                  | 0,00                  |
| b) inne   | 12 | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Należności od pozostałych jednostek  |    | 2 189 683,00          | 4 543 626,93          |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:   |    | 653 373,32            | 266 049,39            |
| - do 12 miesięcy  | 12 | 653 373,32            | 266 049,39            |
| - powyżej 12 miesięcy   | 12 | 0,00                  | 0,00                  |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 12 | 1 249 286,00          | 3 759 233,00          |
| c) inne   | 12 | 287 023,68            | 518 344,54            |
| d) dochodzone na drodze sądowej   | 12 | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  |    | <b>11 221 260,42</b>  | <b>9 580 065,98</b>   |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   |    | 11 221 260,42         | 9 580 065,98          |
| a) w jednostkach powiązanych  |    | 0,00                  | 0,00                  |
| - udziały lub akcje   |    | 0,00                  | 0,00                  |
| - inne papiery wartościowe  |    | 0,00                  | 0,00                  |
| - udzielone pożyczki  |    | 0,00                  | 0,00                  |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   |    | 0,00                  | 0,00                  |
| b) w pozostałych jednostkach  |    | 20 316,71             | 0,00                  |
| - udziały lub akcje   | 4  | 0,00                  | 0,00                  |
| - inne papiery wartościowe  | 4  | 0,00                  | 0,00                  |
| - udzielone pożyczki  | 4  | 20 316,71             | 0,00                  |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 4  | 0,00                  | 0,00                  |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   |    | 11 200 943,71         | 9 580 065,98          |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 5  | 11 200 943,71         | 9 580 065,98          |
| - inne środki pieniężne   | 5  | 0,00                  | 0,00                  |
| - inne aktywa pieniężne   | 5  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe  |    | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | 37 | <b>107 400,10</b>     | <b>48 913,59</b>      |
| - w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych   |    | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  |    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>  |    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>   |    | <b>122 082 561,05</b> | <b>122 811 707,99</b> |

Sporządzono .....Warszawa..... dnia .....31.08.2023.....  
(miejscowość) (data)

.....Romana Gaworczyk.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Antoni Piekut  
Wojciech Czyżewski  
Hubert Piekut.....  
(podpisy)

## BILANS na dzień 2023-08-31

| PASywa  |  | Nota | 2023-08-31           | 2022-12-31           |
|---|--|------|----------------------|----------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  |  |      | <b>35 595 100,92</b> | <b>31 068 560,58</b> |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy   |  | 6    | 50 000,00            | 50 000,00            |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  |  | 7    | 31 018 560,58        | 24 963 031,14        |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)       |  | 7    | 0,00                 | 0,00                 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:  |  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   |  | 8    | 0,00                 | 0,00                 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |  | 8    | 0,00                 | 0,00                 |
| - na udziały (akcje) własne   |  | 8    | 0,00                 | 0,00                 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych  |  | 9    | 0,00                 | 0,00                 |
| VI. Zysk (strata) netto   |  | 10   | 4 526 540,34         | 6 055 529,44         |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                               |  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  |  |      | <b>86 487 460,13</b> | <b>91 743 147,41</b> |
| I. Rezerwy na zobowiązania  |  |      | 317 290,38           | 405 836,51           |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   |  | 36   | 3 492,00             | 121 758,00           |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  |  |      | 0,00                 | 0,00                 |
| - długoterminowa  |  | 36   | 0,00                 | 0,00                 |
| - krótkoterminowa   |  | 36   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Pozostałe rezerwy  |  |      | 313 798,38           | 284 078,51           |
| - długoterminowe  |  | 36   | 313 798,38           | 284 078,51           |
| - krótkoterminowe   |  | 36   | 0,00                 | 0,00                 |
| II. Zobowiązania długoterminowe   |  |      | 7 834 797,66         | 4 962 990,25         |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  |  | 13   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              |  | 13   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  |  |      | 7 834 797,66         | 4 962 990,25         |
| a) kredyty i pożyczki   |  | 13   | 7 059 999,72         | 4 654 999,86         |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  |  | 13   | 0,00                 | 0,00                 |
| c) inne zobowiązania finansowe  |  | 13   | 372 394,58           | 307 990,39           |
| d) zobowiązania wekslowe  |  | 13   | 0,00                 | 0,00                 |
| d) inne   |  | 13   | 402 403,36           | 0,00                 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe   |  |      | 78 335 372,09        | 86 374 320,65        |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych   |  |      | 13 564,56            | 116 543,22           |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   |  |      | 13 564,56            | 116 543,22           |
| - do 12 miesięcy  |  | 13   | 13 564,56            | 116 543,22           |
| - powyżej 12 miesięcy   |  | 13   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) inne   |  | 13   | 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                 |
| - do 12 miesięcy  |  | 13   | 0,00                 | 0,00                 |
| - powyżej 12 miesięcy   |  | 13   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) inne   |  | 13   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek   |  |      | 78 321 807,53        | 86 257 777,43        |
| a) kredyty i pożyczki   |  | 13   | 21 543 050,48        | 4 493 070,00         |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  |  | 13   | 0,00                 | 6 583 342,47         |
| c) inne zobowiązania finansowe  |  | 13   | 162 359,25           | 248 571,70           |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   |  |      | 2 536 658,39         | 6 937 090,10         |
| - do 12 miesięcy  |  | 13   | 2 536 658,39         | 6 937 090,10         |
| - powyżej 12 miesięcy   |  | 13   | 0,00                 | 0,00                 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi   |  | 13   | 52 922 699,01        | 66 377 082,80        |
| f) zobowiązania wekslowe  |  | 13   | 0,00                 | 0,00                 |



## BILANS na dzień 2023-08-31

|  |    |                       |                       |
|--|----|-----------------------|-----------------------|
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 13 | 880 828,89            | 1 118 049,56          |
| h) z tytułu wynagrodzeń  | 13 | 106 085,89            | 126 990,98            |
| i) inne  | 13 | 170 125,62            | 373 579,82            |
| 4. Fundusze specjalne  |    | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>  |    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 1. Ujemna wartość firmy  | 37 | 0,00                  | 0,00                  |
| 2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych   | 37 | 0,00                  | 0,00                  |
| 3. Inne rozliczenia międzyokresowe   |    | 0,00                  | 0,00                  |
| - długoterminowe   | 37 | 0,00                  | 0,00                  |
| - krótkoterminowe  | 37 | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>PASYWA RAZEM</b>  |    | <b>122 082 561,05</b> | <b>122 811 707,99</b> |

|   |  |               |               |
|---|--|---------------|---------------|
| Wartość księgowa                                    |  | 35 595 100,92 | 31 068 560,58 |
| Liczba akcji  |  | 0,00          | 0,00          |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)              |  | 0,00          | 0,00          |
| Rozwodniona liczba akcji                            |  | 0,00          | 0,00          |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)* |  | 0,00          | 0,00          |

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia 31.08.2023 .....  
(miejscowość) (data)

..... Romana Gaworczyk .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Antoni Piekut  
Wojciech Czyżewski  
Hubert Piekut .....

(podpisy)

(pieczęćka Jednostki)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2023-01-01 – 2023-08-31

|  | Nota      | 2023-01-01 –<br>2023-08-31 | 2022-01-01 –<br>2022-12-31 |
|--|-----------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b> |           | <b>36 303 029,48</b>       | <b>37 261 119,62</b>       |
| - od jednostek powiązanych   |           | 46 916,75                  | 240 236,67                 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                      | 27        | 36 303 029,48              | 37 261 119,62              |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                          | 27        | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>           |           | <b>25 503 032,17</b>       | <b>24 124 562,20</b>       |
| - jednostkom powiązanym  |           | 34 706,22                  | 212 566,64                 |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                                     | 31        | 25 503 032,17              | 24 124 562,20              |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                   | 31        | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>                              |           | <b>10 799 997,31</b>       | <b>13 136 557,42</b>       |
| <b>D. Koszty sprzedaży</b>   | 31        | <b>833 800,40</b>          | <b>1 078 572,76</b>        |
| <b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>  | 31        | <b>2 524 997,45</b>        | <b>3 664 744,06</b>        |
| <b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>                                   |           | <b>7 441 199,46</b>        | <b>8 393 240,60</b>        |
| <b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                       |           | <b>220 888,43</b>          | <b>95 777,32</b>           |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                      | 32,<br>33 | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Dotacje  |           | 0,00                       | 0,00                       |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                              | 32        | 191 088,36                 | 71 943,00                  |
| IV. Inne przychody operacyjne  | 32        | 29 800,07                  | 23 834,32                  |
| <b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>  |           | <b>63 012,53</b>           | <b>202 174,88</b>          |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                    | 33,<br>32 | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                               | 33        | 0,00                       | 0,00                       |
| III. Inne koszty operacyjne  | 33        | 63 012,53                  | 202 174,88                 |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>                     |           | <b>7 599 075,36</b>        | <b>8 286 843,04</b>        |
| <b>J. Przychody finansowe</b>  |           | <b>34 641,63</b>           | <b>443 217,43</b>          |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                       |           | 0,00                       | 0,00                       |
| a) od jednostek powiązanych, w tym   |           |                            |                            |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                         | 34        | 0,00                       | 0,00                       |
| b) od jednostek pozostałych, w tym   |           |                            |                            |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                         | 34        | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Odsetki, w tym:  |           |                            |                            |
| - od jednostek powiązanych   | 34        | 34 641,63                  | 104 340,43                 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                        |           | 0,00                       | 338 877,00                 |
| - w jednostkach powiązanych  |           | 0,00                       | 0,00                       |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                  |           | 0,00                       | 0,00                       |
| V. Inne  | 34,<br>35 | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>K. Koszty finansowe</b>   |           | <b>2 067 864,65</b>        | <b>1 199 944,03</b>        |
| I. Odsetki, w tym:   |           |                            |                            |
| - dla jednostek powiązanych  | 35        | 2 067 864,65               | 1 199 944,03               |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                       |           | 0,00                       | 0,00                       |
| - w jednostkach powiązanych  |           | 0,00                       | 0,00                       |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                 |           | 0,00                       | 0,00                       |
| IV. Inne   | 35,<br>34 | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>   |           | <b>5 565 852,34</b>        | <b>7 530 116,44</b>        |
| <b>M. Podatek dochodowy</b>  |           | <b>1 039 312,00</b>        | <b>1 474 587,00</b>        |
| <b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>        |           | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>  |           | <b>4 526 540,34</b>        | <b>6 055 529,44</b>        |
| <b>Zysk (strata) netto (zanalizowany)</b>                                      |           | <b>4 526 540,34</b>        | <b>6 055 529,44</b>        |

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2023-01-01 – 2023-08-31**

Sporządzono ..... **Warszawa** ..... dnia ..... **31.08.2023** .....  
(miejsowość) (data)

..... **Romana Gaworczyk** .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Antoni Piekut  
Wojciech Czyżewski  
~~Hubert Piekut~~ .....  
(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>31 068 560,58</b>       | <b>26 632 330,62</b>       |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  | 0,00                       | 0,00                       |
| - korekty błędów  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>  | <b>31 068 560,58</b>       | <b>26 632 330,62</b>       |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>   | <b>50 000,00</b>           | <b>50 000,00</b>           |
| <b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| a) zwiększenie z tytułu   | 0,00                       | 0,00                       |
| - wydania udziałów (emisji akcji)   | 0,00                       | 0,00                       |
| - podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| b) zmniejszenie z tytułu  | 0,00                       | 0,00                       |
| - umorzenia udziałów (akcji)  | 0,00                       | 0,00                       |
| - zmniejszenie wartości nominalnej akcji  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>   | <b>50 000,00</b>           | <b>50 000,00</b>           |
| <b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>   | <b>24 963 031,14</b>       | <b>19 085 833,22</b>       |
| <b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>   | <b>6 055 529,44</b>        | <b>5 877 197,92</b>        |
| a) zwiększenie z tytułu   | 6 055 529,44               | 5 877 197,92               |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej  | 0,00                       | 0,00                       |
| - podziału zysku (ustawowo)   | 0,00                       | 0,00                       |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)  | 0,00                       | 0,00                       |
| - zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 6 055 529,44               | 5 877 197,92               |
| b) zmniejszenie z tytułu  | 0,00                       | 0,00                       |
| - pokrycia straty   | 0,00                       | 0,00                       |
| - umorzenia własnych udziałów   | 0,00                       | 0,00                       |
| - podwyższenia kapitału zakładowego   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>  | <b>31 018 560,58</b>       | <b>24 963 031,14</b>       |
| <b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| a) zwiększenie z tytułu   | 0,00                       | 0,00                       |
| - aktualizacji wyceny środków trwałych  | 0,00                       | 0,00                       |
| - aktualizacji wartości godziwej  | 0,00                       | 0,00                       |
| - zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał                 | 0,00                       | 0,00                       |
| - aktualizacji innych aktywów   | 0,00                       | 0,00                       |
| - różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| b) zmniejszenie z tytułu  | 0,00                       | 0,00                       |
| - zbycia środków trwałych   | 0,00                       | 0,00                       |
| - aktualizacji wartości godziwej  | 0,00                       | 0,00                       |
| - zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał                  | 0,00                       | 0,00                       |
| - aktualizacji innych aktywów   | 0,00                       | 0,00                       |
| - różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>  | <b>0,00</b>                | <b>150 000,00</b>          |
| <b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>   | <b>0,00</b>                | <b>- 150 000,00</b>        |
| a) zwiększenie z tytułu   | 0,00                       | 0,00                       |

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 0,00                 | 0,00                 |
| - na udziały (akcje) własne   | 0,00                 | 0,00                 |
| - ...   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>b) zmniejszenie z tytułu</b>   | 0,00                 | 150 000,00           |
| - pokrycia straty bilansowej  | 0,00                 | 0,00                 |
| - umorzenia udziałów własnych   | 0,00                 | 0,00                 |
| - podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego   | 0,00                 | 0,00                 |
| - wypłaty dywidendy   | 0,00                 | 0,00                 |
| - zwrotu dopłat wspólnikom  | 0,00                 | 150 000,00           |
| - ...   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>6 055 529,44</b>  | <b>7 346 497,40</b>  |
| <b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | <b>6 055 529,44</b>  | <b>7 346 497,40</b>  |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  | 0,00                 | 0,00                 |
| - korekty błędów  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>   | <b>6 055 529,44</b>  | <b>7 346 497,40</b>  |
| <b>a) zwiększenie z tytułu</b>  | 0,00                 | 0,00                 |
| - podziału zysku z lat ubiegłych  | 0,00                 | 0,00                 |
| - ...   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>b) zmniejszenie z tytułu</b>   | 6 055 529,44         | 7 346 497,40         |
| - wypłaty dywidendy   | 0,00                 | 1 469 299,48         |
| - przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego  | 6 055 529,44         | 5 877 197,92         |
| - pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| - przeznaczenia na umorzenie udziałów   | 0,00                 | 0,00                 |
| - ...   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  | 0,00                 | 0,00                 |
| - korekty błędów  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>a) zwiększenie z tytułu</b>  | 0,00                 | 0,00                 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia  | 0,00                 | 0,00                 |
| - straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidującej pokrycia w kapitale zapasowym | 0,00                 | 0,00                 |
| - ...   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>b) zmniejszenie z tytułu</b>   | 0,00                 | 0,00                 |
| - pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku  | 0,00                 | 0,00                 |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego   | 0,00                 | 0,00                 |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego   | 0,00                 | 0,00                 |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników   | 0,00                 | 0,00                 |
| - ...   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>6. Wynik netto</b>   | <b>4 526 540,34</b>  | <b>6 055 529,44</b>  |
| a) zysk netto   | 4 526 540,34         | 6 055 529,44         |
| b) strata netto   | 0,00                 | 0,00                 |
| c) odpisy z zysku   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>35 595 100,92</b> | <b>31 068 560,58</b> |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia)</b>  | <b>35 595 100,92</b> | <b>31 068 560,58</b> |

Sporządzono .....Warszawa..... dnia .....31.08.2023.....  
(miejscowość) (data)

.....Romana Gaworczyk.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Antoni Piekut  
Wojciech Czyżewski  
Hubert Piekut.....  
(podpisy)

(pieczęćka Jednostki)

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

| Treść  | Nota | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |      | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| I. Zysk (strata) netto   |      | 4 526 540,34               | 6 055 529,44               |
| II. Korekty razem  |      | -14 103 071,75             | -8 935 280,16              |
| 1. Amortyzacja   |      | 298 110,26                 | 427 410,85                 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  |      | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   |      | 2 033 223,02               | 1 095 603,60               |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  |      | 0,00                       | 0,00                       |
| 5. Zmiana stanu rezerw   |      | -88 546,13                 | -55 668,58                 |
| 6. Zmiana stanu zapasów  |      | - 184 150,96               | -17 336 861,64             |
| 7. Zmiana stanu należności   |      | 2 357 889,66               | -1 722 200,34              |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                |      | -18 505 586,57             | 8 465 967,10               |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   |      | 67 884,77                  | 190 468,85                 |
| 10. Inne korekty   |      | -81 895,80                 | 0,00                       |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>                                      |      | <b>-9 576 531,41</b>       | <b>-2 879 750,72</b>       |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   |      | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| I. Wpływy  |      | 34 659,31                  | 1 347 035,57               |
| 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:   |      | 34 659,31                  | 1 347 035,57               |
| a) w jednostkach powiązanych   |      | 18 379,79                  | 1 216 968,52               |
| - zbycie aktywów finansowych   |      | 0,00                       | 0,00                       |
| - dywidendy i udziały w zyskach  |      | 0,00                       | 0,00                       |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych   |      | 0,00                       | 816 933,64                 |
| - odsetki  |      | 18 379,79                  | 35 396,38                  |
| - inne wpływy z aktywów finansowych  |      | 0,00                       | 364 638,50                 |
| b) w pozostałych jednostkach   |      | 16 279,52                  | 130 067,05                 |
| - zbycie aktywów finansowych   |      | 0,00                       | 61 123,00                  |
| - dywidendy i udziały w zyskach  |      | 0,00                       | 0,00                       |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych   |      | 0,00                       | 0,00                       |
| - odsetki  |      | 16 279,52                  | 68 944,05                  |
| - inne wpływy z aktywów finansowych  |      | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne  |      | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Wydatki  |      | 171 329,27                 | 188 014,88                 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              |      | 171 329,27                 | 116 071,88                 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   |      | 0,00                       | 71 943,00                  |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:   |      | 0,00                       | 0,00                       |
| a) w jednostkach powiązanych   |      | 0,00                       | 0,00                       |
| - nabycie aktywów finansowych  |      | 0,00                       | 0,00                       |
| - udzielone pożyczki długoterminowe  |      | 0,00                       | 0,00                       |
| b) w pozostałych jednostkach   |      | 0,00                       | 0,00                       |
| - nabycie aktywów finansowych  |      | 0,00                       | 0,00                       |
| - 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>                                    |      | <b>- 136 669,96</b>        | <b>1 159 020,69</b>        |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |      | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| I. Wpływy  |      | 23 664 530,81              | 501 992,78                 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału |      | 0,00                       | 0,00                       |
| 2. Kredyty i pożyczki  |      | 23 664 530,81              | 501 992,78                 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych  |      | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Inne wpływy finansowe   |      | 0,00                       | 0,00                       |
| II. Wydatki  |      | 12 330 451,71              | 3 011 918,36               |

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

|  |  |                      |                      |
|--|--|----------------------|----------------------|
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                   |  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                       |  | 0,00                 | 1 619 299,48         |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku    |  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek  |  | 3 961 480,61         | 0,00                 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                               |  | 6 500 000,00         | 0,00                 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                              |  | 248 296,14           | 0,00                 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego             |  | 110 837,48           | 192 674,85           |
| 8. Odsetki   |  | 1 509 837,48         | 1 199 944,03         |
| 9. Inne wydatki finansowe  |  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b> |  | <b>11 334 079,10</b> | <b>-2 509 925,58</b> |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>        |  | <b>1 620 877,73</b>  | <b>-4 230 655,61</b> |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>           |  | <b>1 620 877,73</b>  | <b>-4 230 655,61</b> |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych           |  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                          |  | <b>9 580 065,98</b>  | <b>13 810 721,59</b> |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>              |  | <b>11 200 943,71</b> | <b>9 580 065,98</b>  |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                               |  | 0,00                 | 8 054 454,94         |

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia 31.08.2023 .....  
(miejscowość) (data)

..... Romana Gaworczyk .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Antoni Piekut  
Wojciech Czyżewski  
Hubert Piekut .....  
(podpisy)

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

| Nazwa pozycji  | Podstawa prawna       | Rok bieżący  |                       |                            | Rok ubiegły  |                       |                            |
|--|-----------------------|--------------|-----------------------|----------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------|
|  |                       | Razem        | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów | Razem        | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok  |                       | 5 565 852,34 | 0,00                  | 5 565 852,34               | 7 530 116,44 | 0,00                  | 7 530 116,44               |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:   |                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |
| przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych   | art. 22 ust. 4        | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |
| przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną   | art. 12 ust. 4 pkt 3c | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |
| przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3   | art. 12 ust. 4 pkt 3d | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |
| zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów  | art. 12 ust. 4 pkt 6  | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |
| zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów  | art. 12 ust. 4 pkt 6a | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |
| zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów  | art. 12 ust. 4 pkt 6b | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |
| odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów  | art. 12 ust. 4 pkt 7  | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |
| równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją  | art. 12 ust. 4 pkt 8  | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |
| zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług   | art. 12 ust. 4 pkt 10 | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |
| równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek – w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów | art. 12 ust. 1 pkt 4e | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       | 0,00         | 0,00                  | 0,00                       |



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

|   |                       |                   |             |                   |                   |             |                   |
|---|-----------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów   | art. 12 ust. 1 pkt 4d | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności  | art. 12 ust. 1        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów | art. 17 ust. 1 pkt 21 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| dotacje międzynarodowe  | art. 17 ust. 1 pkt 23 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego  | art. 17 ust. 1 pkt 47 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| podatek od towarów i usług  | art. 12 ust. 1 pkt 4g | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 27   | art. 15 ust. 1        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)   |                       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| <b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>  |                       | <b>209 468,15</b> | <b>0,00</b> | <b>209 468,15</b> | <b>107 339,38</b> | <b>0,00</b> | <b>107 339,38</b> |
| naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów):  | art. 12 ust. 4 pkt 2  | 18 379,79         | 0,00        | 18 379,79         | 35 396,38         | 0,00        | 35 396,38         |
| różnice kursowe niezrealizowane   | art. 15a ust. 2       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| przychody bilansowe nie uznane podatkowo  | art. 12 ust. 3a       | 191 088,36        | 0,00        | 191 088,36        | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca  | art. 12 ust. 3j       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| zaliczone przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty   | art. 12 ust. 3e       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| Inne przychody operacyjne NPP aktualizacja wyceny aktywów wg wyceny godziwej  | art. 28 ust. 1 pkt 3  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 71 943,00         | 0,00        | 71 943,00         |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)   |                       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| <b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>   |                       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>680 468,52</b> | <b>0,00</b> | <b>680 468,52</b> |

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

|   |                       |                   |             |                   |                   |             |                   |
|---|-----------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym   | art. 12 ust. 4 pkt 2  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 680 468,52        | 0,00        | 680 468,52        |
| zrealizowane różnice kursowe  | art. 12 ust. 1 pkt 1  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| zafakturowane szacunki przychodów   | art. 12 ust. 1        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty  | art. 12 ust. 3e       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)  |                       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| <b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>   |                       | <b>297 837,75</b> | <b>0,00</b> | <b>297 837,75</b> | <b>613 859,65</b> | <b>0,00</b> | <b>613 859,65</b> |
| wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją | art. 15d ust. 1       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| mechanizm podzielonej płatności w postaci wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami  | art. 16 ust. 1 pkt 9  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek   | art. 16 ust. 1 pkt 8f | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami   | art. 16 ust. 1 pkt 14 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 200,00            | 0,00        | 200,00            |
| koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań  | art. 16 ust. 1 pkt 17 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| grzywny i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych   | art. 16 ust. 1 pkt 18 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| grzywny i kar tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów   | art. 16 ust. 1 pkt 4  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska  | art. 16 ust. 1 pkt 19 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |

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

|   |                        |            |      |            |            |      |            |
|---|------------------------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| wierzytelności odpisanych jako przedawnione   | art. 16 ust. 1 pkt 20  | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 181 199,68 | 0,00 | 181 199,68 |
| odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych  | art. 16 ust. 1 pkt 21  | 1 248,46   | 0,00 | 1 248,46   | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów   | art. 16 ust. 1 pkt 22  | 176,86     | 0,00 | 176,86     | 3 032,00   | 0,00 | 3 032,00   |
| wierzytelności odpisanych jako nieściągalne   | art. 16 ust. 1 pkt 25  | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych  | art. 16 ust. 1 pkt 26a | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności  | art. 16 ust. 1 pkt 26a | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych   | art. 16 ust. 1 pkt 28  | 7 928,74   | 0,00 | 7 928,74   | 7 332,41   | 0,00 | 7 332,41   |
| wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika   | art. 16 ust. 1 pkt 30  | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| wpłaty na PFRON   | art. 16 ust. 1 pkt 36  | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit  | art. 16 ust. 1 pkt 37  | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne – do wysokości zarachowanej jako                         | art. 16 ust. 1 pkt 44  | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje  | art. 16 ust. 1 pkt 49  | 3 003,52   | 0,00 | 3 003,52   | 12 036,23  | 0,00 | 12 036,23  |
| wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy | art. 16 ust. 1 pkt 49a | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| 25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku                           | art. 16 ust. 1 pkt 51  | 26 460,41  | 0,00 | 26 460,41  | 38 649,01  | 0,00 | 38 649,01  |
| Amortyzacja śr. trwałych – leasing  | art. 15 ust. 6         | 239 366,42 | 0,00 | 239 366,42 | 342 469,18 | 0,00 | 342 469,18 |
| wydatków sfinansowanych z dotacji   | art. 16 ust. 1 pkt 58  | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       |
| pozostałe   | art. 15 ust. 1         | 19 653,34  | 0,00 | 19 653,34  | 11 582,55  | 0,00 | 11 582,55  |

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

|   |                                 |                   |             |                   |                   |             |                   |
|---|---------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami  | art. 16 ust. 1 pkt 46           | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| koszty zw. z utworzeniem lub podwyższeniem kapitału zakładowego   | art. 16 ust. 1 pkt 8 lit. c,d,e | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych – utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności            | art. 16 ust. 1 pkt 6            | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| straty w środkach trwałych i WNIP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych  | art. 16 ust. 1 pkt 5            | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| koszty świadczenia nieodpłatne dot. lok. Lirowa Pietruszka Norbert  | art. art.1 ust. 1 pkt 47–48     | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 17 358,59         | 0,00        | 17 358,59         |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)  |                                 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| <b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>   |                                 | <b>140 187,23</b> | <b>0,00</b> | <b>140 187,23</b> | <b>229 888,21</b> | <b>0,00</b> | <b>229 888,21</b> |
| naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)  | art. 16 ust. 1 pkt 11           | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 83 372,93         | 0,00        | 83 372,93         |
| różnice kursowe niezrealizowane   | art. 15a ust. 3                 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi  | art. 15 ust. 6                  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| koszty finansowania dłużnego w części w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit  | art. 15c ust. 1                 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na                   | art. 16 ust. 1 pkt 26a          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| podstawie ust. 2a pkt 1) Koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów              | art. 16 ust. 1 pkt 57           | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| określonych w art. 12 Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4b                              | art. 16 ust. 1 pkt 57a          | 55 348,56         | 0,00        | 55 348,56         | 53 721,58         | 0,00        | 53 721,58         |
| koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 | art. 16 ust. 1 pkt 57b          | 12 837,00         | 0,00        | 12 837,00         | 16 967,00         | 0,00        | 16 967,00         |
| ustawy PIT Koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGSP   | art. 16 ust. 7d                 | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |
| koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych                                  | art. 16 ust. 1 pkt 57aa         | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00              | 0,00        | 0,00              |

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

|  |                        |                   |             |                   |                     |             |                     |
|--|------------------------|-------------------|-------------|-------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| wartość utworzonych rezerw na koszty – naprawy gwarancyjne   | art. 15 ust. 4e        | 72 001,67         | 0,00        | 72 001,67         | 75 826,70           | 0,00        | 75 826,70           |
| leasing finansowy dla celów rachunkowych   | art. 17b               | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| korekta kosztów z tytułu błędu, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca                                      | art. 15 ust. 4i        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)   |                        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| <b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>  |                        | <b>347 943,02</b> | <b>0,00</b> | <b>347 943,02</b> | <b>1 587 160,93</b> | <b>0,00</b> | <b>1 587 160,93</b> |
| zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek  | art. 16 ust. 1 pkt 11  | 83 342,47         | 0,00        | 83 342,47         | 1 369 387,95        | 0,00        | 1 369 387,95        |
| zrealizowane różnice kursowe   | art. 15a ust. 3        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej   | art. 15 ust. 6         | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich   | art. 15c ust. 18       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| Raty leasingowe  | art. 15 ust. 4 pkt     | 110 837,48        | 0,00        | 110 837,48        | 192 674,85          | 0,00        | 192 674,85          |
| wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego  | art. 15 ust. 4g        | 16 967,00         | 0,00        | 16 967,00         | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim  | art. 15 ust. 4ga       | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| wypłacone diety z okresu poprzedniego  | art. 15 ust. 4g        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego   | art. 15 ust. 4h        | 53 721,58         | 0,00        | 53 721,58         | 20 304,77           | 0,00        | 20 304,77           |
| korekta kosztów, z tytułu błędu, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej   | art. 15 ust. 4i        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| Naprawy gwarancyjne z rozwiązanej rezerwy  | art. 15 ust. 4 pkt d   | 42 281,80         | 0,00        | 42 281,80         | 4 793,36            | 0,00        | 4 793,36            |
| wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana  | art. 16 ust. 1 pkt 25  | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a) | art. 16 ust. 1 pkt 26a | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| opłaty z tytułu umów leasingu (raty)   | art. 17b ust. 1        | 40 792,69         | 0,00        | 40 792,69         | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy                                | art. 15 ust. 4d        | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| <b>H. Strata z lat ubiegłych, 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>         |
| za rok ... nie więcej niż 50%  | art. 7 ust. 5          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| za rok ... nie więcej niż 50%  | art. 7 ust. 5          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| za rok ... nie więcej niż 50%  | art. 7 ust. 5          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| za rok ... nie więcej niż 50%  | art. 7 ust. 5          | 0,00              | 0,00        | 0,00              | 0,00                | 0,00        | 0,00                |

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

|   |                       |                     |             |                     |                     |             |                     |
|---|-----------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| za rok ... nie więcej niż 50%   | art. 7 ust. 5         | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| <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>         |
| wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)   | art. 12 ust. 1 pkt 2  | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| kwota płatności dotyczącej transakcji pomiędzy konsumentem a przedsiębiorcą przekraczającej 20 tys. otrzymana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość  | art. 12 ust. 1 pkt 16 | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość | art. 12 ust. 4i       | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| ulga prowrzostowa (wartość ujemna)  | art. 18eb             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)  | art. 18ec             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)   | art. 18ee             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| ulga na IPO (wartość ujemna)  | art. 18ed             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)  | art. 18ef             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z   | art. 18f              | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| przejętych z udziału w spółce niebędącej osobą prawną   | art. 5 ust. 1         | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)   | art. 5 ust. 2         | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)   | art. 18 ust. 1,7,8    | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)  | art. 18d ust. 1       | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)  |                       | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                |
| <b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>   |                       | <b>5 446 466,00</b> | <b>0,00</b> | <b>5 446 466,00</b> | <b>7 359 833,00</b> | <b>0,00</b> | <b>7 359 833,00</b> |
| <b>K. Podatek dochodowy</b>   |                       | <b>1 034 829,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1 034 829,00</b> | <b>1 398 368,00</b> | <b>0,00</b> | <b>1 398 368,00</b> |

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

|         |  |
|---------|--|
| Nota 1  | Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych   |
| Nota 2  | Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych  |
| Nota 3  | Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej   |
| Nota 4  | Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych  |
| Nota 5  | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   |
| Nota 6  | Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji  |
| Nota 7  | Zmiany w kapitale zapasowym  |
| Nota 8  | Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych   |
| Nota 9  | Zysk (strata) z lat ubiegłych  |
| Nota 10 | Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy  |
| Nota 11 | Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki  |
| Nota 12 | Powiązania składników aktywów w bilansie   |
| Nota 13 | Powiązania składników pasywów w bilansie   |
| Nota 14 | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)  |
| Nota 15 | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)  |
| Nota 16 | Odpisy aktualizujące wartość należności  |
| Nota 17 | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów   |
| Nota 18 | Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów   |
| Nota 19 | Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanimi  |
| Nota 20 | Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna |
| Nota 21 | Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej   |
| Nota 22 | Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych  |
| Nota 23 | Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy                                     |
| Nota 24 | Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy  |
| Nota 25 | Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy  |
| Nota 26 | Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki                           |
| Nota 27 | Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów  |
| Nota 28 | Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby   |
| Nota 29 | Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości  |
| Nota 30 | Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w wynik finansowy   |
| Nota 31 | Dane rozliczenia kręgu kosztów   |
| Nota 32 | Inne przychody operacyjne  |
| Nota 33 | Inne koszty operacyjne   |
| Nota 34 | Wybrane przychody finansowe  |
| Nota 35 | Wybrane koszty finansowe   |
| Nota 36 | Stan rezerw  |
| Nota 37 | Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych   |
| Nota 38 | Zmiany w środkach trwałych   |
| Nota 39 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto   |
| Nota 40 | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu        |
| Nota 41 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie                                |
| Nota 42 | Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska  |
| Nota 43 | Zapasy   |
| Nota 44 | Skutki realizacji przedsięwzięć deweloperskich dla umów o sprzedaż wyrobu gotowego   |
| Nota 45 | Zobowiązania długoterminowe wobec jednostki dominującej – struktura czasowa  |
| Nota 46 | Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek – struktura czasowa  |
| Nota 47 | Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek   |
| Nota 48 | Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek  |

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2023-01-01 – 2023-08-31.

## Nota 1

## Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

|                                 | W jednostkach powiązanych |                                 |                                | W jednostkach pozostałych |                                 |                                | Razem        |
|---------------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------|
|                                 | Nieruchomości             | Wartości niematerialne i prawne | Inne inwestycje długoterminowe | Nieruchomości             | Wartości niematerialne i prawne | Inne inwestycje długoterminowe |              |
| Stan na początek okresu         | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 3 843 566,00              | 0,00                            | 0,00                           | 3 843 566,00 |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| Zwiększenia, w tym:             | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - nabycie                       | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - sprzedaż                      | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |
| Stan na koniec okresu           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 3 843 566,00              | 0,00                            | 0,00                           | 3 843 566,00 |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                           | 0,00         |

## Nota 2

## Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych

|                                 | Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach współzależnych, w tym: |                            |                                       |                    |   | Razem |
|---------------------------------|--|----------------------------|---------------------------------------|--------------------|---|-------|
|                                 | udziały lub akcje  | dłużne papiery wartościowe | inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | udzielone pożyczki | inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) |       |
| Stan na początek okresu         | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| Zwiększenia, w tym:             | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - nabycie                       | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - sprzedaż                      | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| Stan na koniec okresu           | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00  |

## Nota 3

## Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej

|                                 | Długoterminowe aktywa finansowe w jednostce dominującej, w tym: |                            |                                       |                    |   | Razem        |
|---------------------------------|---|----------------------------|---------------------------------------|--------------------|---|--------------|
|                                 | udziały lub akcje   | dłużne papiery wartościowe | inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | udzielone pożyczki | inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) |              |
| Stan na początek okresu         | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 1 254 330,57       | 0,00  | 1 254 330,57 |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |
| Zwiększenia, w tym:             | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 18 379,79          | 0,00  | 18 379,79    |
| - nabycie                       | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 18 379,79          | 0,00  | 18 379,79    |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |
| Zmniejszenia, w tym:            | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |
| - sprzedaż                      | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00               | 0,00  | 0,00         |



## Nota 3

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|                              | Długoterminowe aktywa finansowe w jednostce dominującej, w tym: |                            |                                       |                     |   | Razem               |
|------------------------------|---|----------------------------|---------------------------------------|---------------------|---|---------------------|
|                              | udziały lub akcje   | dłużne papiery wartościowe | inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | udzielone pożyczki  | inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) |                     |
| - przemieszczenie wewnętrzne | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                |
| <b>Stan na koniec okresu</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>1 272 710,36</b> | <b>0,00</b>                                       | <b>1 272 710,36</b> |
| w tym w cenie nabycia        | 0,00  | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                | 0,00  | 0,00                |

## Nota 4

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

|                                 | Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym: |  |                            |                                       |                                       |                    |  | Razem            |
|---------------------------------|--|--|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|--|------------------|
|                                 | udziały lub akcje  | należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach | dłużne papiery wartościowe | Inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | Inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | udzielone pożyczki | Inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) |                  |
| <b>Stan na początek okresu</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>      |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>20 316,71</b>   | <b>0,00</b>  | <b>20 316,71</b> |
| - nabycie                       | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 20 316,71          | 0,00   | 20 316,71        |
| <b>Zmniejszenia</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>0,00</b>  | <b>0,00</b>      |
| - sprzedaż                      | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| - korekty aktualizujące wartość | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| - przemieszczenie wewnętrzne    | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |
| <b>Stan na koniec okresu</b>    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>20 316,71</b>   | <b>0,00</b>  | <b>20 316,71</b> |
| w tym w cenie nabycia           | 0,00   | 0,00   | 0,00                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00               | 0,00   | 0,00             |

## Nota 5

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

|   | 2023-01-01 - 2023-08-31 | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| 1. Środki pieniężne w kasie                         | 0,00                    | 0,00                    |
| 2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment) | 0,00                    | 1 619,84                |
| 3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych         | 11 200 943,71           | 9 578 446,14            |
| 4. Inne środki pieniężne                            | 0,00                    | 0,00                    |
| 5. Inne aktywa pieniężne                            | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Razem</b>  | <b>11 200 943,71</b>    | <b>9 580 065,98</b>     |

## Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

| Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji) | Seria/emisja | Data rejestracji | Sposób pokrycia kapitału | Prawo do dywidendy (od daty) | Liczba akcji/udziałów | Ilość głosów | Cena emisyjna akcji/udziałów | Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN) | Udział w kapitale podstawowym* |
|--|--------------|------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------|--------------|------------------------------|--|--------------------------------|
| 1. Antoni Fiekut   |              |                  |                          |                              | 100,00                | 0,00         | 500,00                       | 50 000,00                                | 0,00                           |
| w tym uprzywilejowane  |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| 2.   |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| w tym uprzywilejowane  |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| 3. ...   |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| w tym uprzywilejowane  |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| 4. ...   |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| w tym uprzywilejowane  |              |                  |                          |                              | 0,00                  | 0,00         | 0,00                         | 0,00                                     | 0,00                           |
| <b>Razem</b>   |              |                  |                          |                              | <b>100,00</b>         | <b>0,00</b>  |                              | <b>50 000,00</b>                         | <b>0,00</b>                    |

\* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

## Nota 7

## Zmiany w kapitale zapasowym

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>Stan na początek okresu</b>   | <b>24 963 031,14</b>       | <b>19 085 833,22</b>       |
| <b>zwiększenia (z tytułu)</b>  | <b>6 055 529,44</b>        | <b>5 877 197,92</b>        |
| - sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,   | 0,00                       | 0,00                       |
| - podziału zysku (utworzony ustawowo)  | 0,00                       | 0,00                       |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)   | 0,00                       | 0,00                       |
| - zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny<br>dotycząca rozchodowanych środków trwałych | 0,00                       | 0,00                       |
| - podwyższenie kapitału zapasowego   | 6 055 529,44               | 5 877 197,92               |
| <b>wykorzystanie (z tytułu)</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - pokrycie straty bilansowej   | 0,00                       | 0,00                       |
| - umorzenie własnych udziałów  | 0,00                       | 0,00                       |
| - podwyższenie kapitału zakładowego  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Stan na koniec okresu</b>   | <b>31 018 560,58</b>       | <b>24 963 031,14</b>       |

## Nota 8

## Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu</b>      | <b>0,00</b>                | <b>150 000,00</b>          |
| <b>zwiększenia (z tytułu)</b>                             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki              | 0,00                       | 0,00                       |
| - na udziały (akcje) własne                               | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>zmniejszenia (z tytułu)</b>                            | <b>0,00</b>                | <b>150 000,00</b>          |
| - pokrycia straty bilansowej                              | 0,00                       | 0,00                       |
| - umorzenia udziałów własnych                             | 0,00                       | 0,00                       |
| - podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego       | 0,00                       | 0,00                       |
| - wypłaty dywidendy                                       | 0,00                       | 0,00                       |
| - zwrotu dopłat wspólnikom                                | 0,00                       | 150 000,00                 |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 9

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                          | <b>6 055 529,44</b>        | <b>7 346 497,40</b>        |
| <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                   | <b>6 055 529,44</b>        | <b>7 346 497,40</b>        |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                               | 0,00                       | 0,00                       |
| - korekty błędów   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                     | <b>6 055 529,44</b>        | <b>7 346 497,40</b>        |
| a) zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                       | 0,00                       |
| - podziału zysku z lat ubiegłych   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| b) zmniejszenie (z tytułu)   | 6 055 529,44               | 7 346 497,40               |
| - wypłaty dywidendy  | 0,00                       | 1 469 299,48               |
| - przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | 6 055 529,44               | 5 877 197,92               |
| - pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe                                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - przeznaczenia na umorzenie udziałów  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                                     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>                                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                               | 0,00                       | 0,00                       |
| - korekty błędów   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>                   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 9

Zysk (strata) z lat ubiegłych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| a) zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                       | 0,00                       |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia  | 0,00                       | 0,00                       |
| - straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| b) zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                       | 0,00                       |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku   | 0,00                       | 0,00                       |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego   | 0,00                       | 0,00                       |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego   | 0,00                       | 0,00                       |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 10

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31* |
|--|----------------------------|-----------------------------|
| <b>ZYSK / STRATA NETTO</b>                                   | <b>4 526 540,34</b>        | <b>6 055 529,44</b>         |
| Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)                             | 0,00                       | 4 013 011,34                |
| Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)                            | 0,00                       | 0,00                        |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                       | 0,00                       | 0,00                        |
| Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)           | 0,00                       | 0,00                        |
| Nagrody z zysku  | 0,00                       | 0,00                        |
| Cele społeczne   | 0,00                       | 0,00                        |
| Obniżenie kapitału podstawowego                              | 0,00                       | 0,00                        |
| Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.) | 0,00                       | 0,00                        |
| Pokrycie straty z lat ubiegłych                              | 0,00                       | 0,00                        |
| Pokrycie straty z zysków lat przyszłych                      | 0,00                       | 0,00                        |
| ...  | 0,00                       | 0,00                        |

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 11

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

| Charakter i forma zabezpieczenia  | Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka) | Kwota zobowiązania |
|---|--|--------------------|
| - hipoteka  | KREDYTY (BOŚ; BS Białystok)            | 0,00               |
| - hipoteka  |  | 0,00               |
| - zastaw towarów  |  | 0,00               |
| - zastaw rzeczowych aktywów trwałych  |  | 0,00               |
| - z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd) |  | 0,00               |
| - inne  |  | 0,00               |
| <b>Razem</b>  |  | <b>0,00</b>        |

## Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie

| Wyszczególnienie                                   | Kwota brutto roku obrotowego | Odpisy aktualizujące wartość | Kwota brutto roku poprzedzającego | Odpisy aktualizujące wartość |
|--|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| <b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>      | <b>24 037,56</b>             | <b>0,00</b>                  | <b>198 300,00</b>                 | <b>0,00</b>                  |
| a) długoterminowe                                  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu pożyczek i kredytów                     | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych                    | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |
| - inne należności                                  | 0,00                         | 0,00                         | 0,00                              | 0,00                         |

## Nota 12

## Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Wyszczególnienie   | Kwota brutto<br>obrotowego | Odpisy<br>aktualizujące<br>wartość | Kwota brutto<br>poprzedzającego | Odpisy<br>aktualizujące<br>wartość |
|--|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| b) krótkoterminowe   | 24 037,56                  | 0,00                               | 198 300,00                      | 0,00                               |
| - z tytułu pożyczek i kredytów   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:  | 24 037,56                  | 0,00                               | 198 300,00                      | 0,00                               |
| - do 12 miesięcy   | 24 037,56                  | 0,00                               | 198 300,00                      | 0,00                               |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - inne należności  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| <b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>            | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                        |
| a) długoterminowe  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu pożyczek i kredytów   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - inne należności  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| b) krótkoterminowe   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu pożyczek i kredytów   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - do 12 miesięcy   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - inne należności  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| <b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>  | <b>2 381 799,71</b>        | <b>0,00</b>                        | <b>4 585 743,64</b>             | <b>20 316,71</b>                   |
| a) długoterminowe  | 1 71 800,00                | 0,00                               | 21 800,00                       | 0,00                               |
| - z tytułu pożyczek i kredytów   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych  | 1 71 800,00                | 0,00                               | 21 800,00                       | 0,00                               |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - inne należności  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| b) krótkoterminowe   | 2 209 999,71               | 0,00                               | 4 563 943,64                    | 20 316,71                          |
| - z tytułu pożyczek i kredytów   | 20 316,71                  | 0,00                               | 20 316,71                       | 20 316,71                          |
| - z tytułu kaucji gwarancyjnych  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:  | 653 373,32                 | 0,00                               | 266 049,39                      | 0,00                               |
| - do 12 miesięcy   | 653 373,32                 | 0,00                               | 266 049,39                      | 0,00                               |
| - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |
| - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 249 286,00               | 0,00                               | 3 759 233,00                    | 0,00                               |
| - inne należności  | 287 023,68                 | 0,00                               | 518 344,54                      | 0,00                               |
| - dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                               |

## Nota 13

## Powiązania składników pasywów w bilansie

| Wyszczególnienie                                  | Kwota roku<br>obrotowego | Kwota roku<br>poprzedzającego |
|---|--------------------------|-------------------------------|
| <b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>   | <b>13 564,56</b>         | <b>116 543,22</b>             |
| a) długoterminowe                                 | 0,00                     | 0,00                          |
| - z tytułu pożyczek i kredytów                    | 0,00                     | 0,00                          |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                     | 0,00                          |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych          | 0,00                     | 0,00                          |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych                  | 0,00                     | 0,00                          |
| - inne  | 0,00                     | 0,00                          |
| b) krótkoterminowe                                | 13 564,56                | 116 543,22                    |
| - z tytułu pożyczek i kredytów                    | 0,00                     | 0,00                          |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00                     | 0,00                          |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych          | 0,00                     | 0,00                          |

## Nota 13

Powiązania składników pasywów w bilansie – ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Wyszczególnienie  | Kwota roku obrotowego | Kwota roku poprzedzającego |
|---|-----------------------|----------------------------|
| - z tytułu zobowiązań wekslowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:   | 13 564,56             | 116 543,22                 |
| - do 12 miesięcy  | 13 564,56             | 116 543,22                 |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                       |
| - inne  | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                |
| a) długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu pożyczek i kredytów  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - inne  | 0,00                  | 0,00                       |
| b) krótkoterminowe  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu pożyczek i kredytów  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:   | 0,00                  | 0,00                       |
| - do 12 miesięcy  | 0,00                  | 0,00                       |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                       |
| - inne  | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>   | <b>86 156 605,19</b>  | <b>91 220 767,68</b>       |
| a) długoterminowe   | 7 834 797,66          | 4 962 990,25               |
| - z tytułu pożyczek i kredytów  | 7 059 999,72          | 4 654 999,86               |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 372 394,58            | 307 990,39                 |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - inne  | 402 403,36            | 0,00                       |
| b) krótkoterminowe  | 78 321 807,53         | 86 257 777,43              |
| - z tytułu pożyczek i kredytów  | 21 543 050,48         | 4 493 070,00               |
| - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                  | 6 583 342,47               |
| - z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 162 359,25            | 248 571,70                 |
| - z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:   | 2 536 658,39          | 6 937 090,10               |
| - do 12 miesięcy  | 2 536 658,39          | 6 937 090,10               |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi   | 52 922 699,01         | 66 377 082,80              |
| - z tytułu zobowiązań wekslowych  | 0,00                  | 0,00                       |
| - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 880 828,89            | 1 118 049,56               |
| - z tytułu wynagrodzeń  | 106 085,89            | 126 990,98                 |
| - inne  | 170 125,62            | 373 579,82                 |

## Nota 14

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

|  | Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych | Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów | Zobowiązanie z roku obrotowego | Zobowiązanie z roku poprzedzającego | Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi |
|--|---|---|--------------------------------|-------------------------------------|--|
| 1. Gwarancje   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 2. Poręczenia (także wekslowe)   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 3. Kaucje i wadła  |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 4. Zobowiązania z tytułu ...   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń  |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |

## Nota 14

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|                                     | Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych           | Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów | Zobowiązanie z roku obrotowego | Zobowiązanie z roku poprzedzającego | Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi |
|-------------------------------------|---|---|--------------------------------|-------------------------------------|--|
| 8. Pozostałe zobowiązania warunkowe | akt notarialny nr 20376/2021 z 29.11.2021 dot. zakupu gruntu przy ul. Rodowej w Warszawie |   | 0,00                           | 464 300,00                          |  |
| <b>Razem</b>                        |   |   | <b>0,00</b>                    | <b>464 300,00</b>                   |  |

## Nota 15

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

|  | Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych | Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów | Zobowiązanie z roku obrotowego | Zobowiązanie z roku poprzedzającego | Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi |
|--|---|---|--------------------------------|-------------------------------------|--|
| 1. Gwarancje   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 2. Poręczenia (także wekslowe)   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 3. Kaucje i wadła  |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 4. Zobowiązania z tytułu ...   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów   |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń  |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| 8. Pozostałe zobowiązania warunkowe  |   |   | 0,00                           | 0,00                                |  |
| <b>Razem</b>   |   |   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                         |  |

## Nota 16

Odpisy aktualizujące wartość należności

| Rodzaj należności  | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |             |               |             |                                |
|--|--|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|  | Stan na początek roku obrotowego             | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. HEXACON                                 | 98 284,14                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 98 284,14                      |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Yuniversal Podlaski Północ sp. z o.o.   | 20 316,71                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 20 316,71                      |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Kulesza Artur, Geizler Jolanta          | 7 442,73                                     | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 7 442,73                       |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Pole Architekti Sp. z o.o.              | 0,00   | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. MGBUD                                   | 61 500,00                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                           |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Żłobek Niepubliczny w Ełku Barbara Bała | 15 374,71                                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 15 374,71                      |
| Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Olsiewicz W.                            | 197,10                                       | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 197,10                         |

## Nota 17

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Rodzaj zapasu                    | 2023-01-01 - 2023-08-31 | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Materiały                     | 0,00                    | 0,00                    |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00                    | 0,00                    |
| 3. Produkty gotowe               | 0,00                    | 191 088,36              |
| 4. Towary                        | 0,00                    | 0,00                    |

## Nota 18

Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów

| Rodzaj składnika aktywów lub ośrodka wypracowującego korzyści ekonomiczne | Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna danego składnika aktywów odpowiada jego wartości handlowej/wartości użytkowej | Przyczyna ograniczenia ustalenia wartości odzyskiwalnej na podstawie szacunku tylko jednej z dwóch wartości: handlowej/użytkowej | Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna odpowiadająca wartości handlowej została ustalona na podstawie odniesień do aktywnego rynku | Kwota odpisu aktualizującego | Kwota odwrócenia odpisu aktualizującego | Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący:<br>- w rachunku zysków i strat<br>- w kapitale własnym<br>- w ujemnej wartości firmy<br>- w przychodach przyszłych | Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości |
|---|---|--|---|------------------------------|---|---|---|
| 1. Materiały  |   |  |   | 0,00                         | 0,00                                    |   |   |
| 2. Półprodukty i produkty w toku<br>- w tym obiekty w zabudowie           |   |  |   | 0,00                         | 0,00                                    |   |   |
| 3. Produkty gotowe  | TAK   |  |   | 0,00                         | 191 088,36                              | RZIS  | Rozwiązanie dotyczy sprzedaży, na które wcześniej utworzony został odpis.   |
| 4. Towary   |   |  |   | 0,00                         | 0,00                                    |   |   |
| 5. Ośrodek wypracowujący korzyści ekonomiczne                             |   |  |   | 0,00                         | 0,00                                    |   |   |
| 6. ...  |   |  |   | 0,00                         | 0,00                                    |   |   |

## Nota 19

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanimi

| Opis transakcji   | Nazwa spółki                   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 46 916,75                  | 240 236,67                 |
| Przychody ze sprzedaży środka trwałego                  | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 0,00                       | 0,00                       |
| Przychody finansowe z tyt. odsetek od pożyczek          | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 18 821,92                  | 0,00                       |
| Koszty sprzedanych produktów, towarów i usług           | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 34 706,22                  | 212 566,64                 |
| Zakup środka trwałego                                   | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 0,00                       | 0,00                       |
| Koszty finansowe z tyt. odsetek od pożyczki             | Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. | 0,00                       | 5 643,84                   |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |
|   |                                | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 20

Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

| Nazwa i siedziba jednostki                                  | Miejsce, w którym sprawozdanie skonsolidowane |
|---|---|
| Yuniversal Podlaski Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością | Białystok                                     |

## Nota 21

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

| Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi | Wartość godziwa | Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, jeśli dane nie pochodzą z aktywnego rynku | Skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu | Skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w |
|---|-----------------|--|--|---|
| Inwestycje długoterminowe w nieruchomości             | 0,00            | Lokale są wyceniane według ceny rynkowej wg. operatów dot. lokali w Fiku oraz grunt gm. Muszyna      | 0,00   | 0,00  |
|   | 0,00            |  | 0,00   | 0,00  |
|   | 0,00            |  | 0,00   | 0,00  |
|   | 0,00            |  | 0,00   | 0,00  |

## Nota 22

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

|  | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym |
|--|--|---|
| Ogółem, z tego:  | 13,50  | 13,30   |
| - pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)             | 13,50  | 13,30   |
| - pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)                | 0,00   | 0,00  |
| - uczniowie  | 0,00   | 0,00  |
| - osoby wykonujące pracę nakładczą                           | 0,00   | 0,00  |
| - osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych | 0,00   | 0,00  |

## Nota 23

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

| Wynagrodzenia  | 2023-01-01 - 2023-08-31 | 2022-01-01 - 2022-12-31 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>     |                         |                         |
| <b>1. Wynagrodzenie</b>  | <b>278 594,21</b>       | <b>377 473,82</b>       |
| Prezes Zarządu   | 38 000,00               | 52 250,00               |
| Członkowie Zarządu (pełniona funkcja)  | 240 594,21              | 325 223,82              |
|  | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>1. Wynagrodzenie</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>1. Wynagrodzenie</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| (pełniona funkcja)   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |



## Nota 23

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy – ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Wynagrodzenia      | 2023-01-01 –<br>2023-08-31 | 2022-01-01 –<br>2022-12-31 |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|
| (pełniona funkcja) | 0,00                       | 0,00                       |
| (pełniona funkcja) | 0,00                       | 0,00                       |
| (pełniona funkcja) | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>RAZEM</b>       | <b>278 594,21</b>          | <b>377 473,82</b>          |

## Nota 24

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

| Wyszczególnienie   | Data umowy<br>dotycząca<br>okresu<br>sprawozdawczego | Okres trwania<br>umowy<br>dotyczącej<br>okresu | 2023-01-01 –<br>2023-08-31 | 2022-01-01 –<br>2022-12-31 |
|--|--|--|----------------------------|----------------------------|
| Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach | 03.10.2022   | 2022-2023                                      | 20 000,00                  | 20 000,00                  |
| Inne usługi atestacyjne  |  |  | 0,00                       | 0,00                       |
| Usługi doradztwa podatkowego   |  |  | 0,00                       | 0,00                       |
| Skonsolidowane sprawozdanie finansowe                                    |  |  | 0,00                       | 0,00                       |
| Pozostałe usługi   |  |  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Razem</b>   |  |  | <b>20 000,00</b>           | <b>20 000,00</b>           |

Komentarz:

netto

## Nota 25

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

| Wyszczególnienie zmian   | Przyczyny zmian zasad rachunkowości | Metody wyceny | Wpływ zmian na wynik finansowy | Wpływ zmian na kapitał (fundusz) własny | Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego | Przyczyny zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------------------------|---|---|--|
| 1. W zakresie klasyfikacji i grupowania zdarzeń gospodarczych                                      |                                     |               |                                |   |   |  |
| - ...  |                                     |               |                                |   |   |  |
| 2. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych |                                     |               |                                |   |   |  |
| - ...  |                                     |               |                                |   |   |  |
| 3. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment wyceny bilansowej                           |                                     |               |                                |   |   |  |
| - ...  |                                     |               |                                |   |   |  |
| 4. W zakresie metod ustalania wyniku finansowego   |                                     |               |                                |   |   |  |
| - ...  |                                     |               |                                |   |   |  |
| 5. W zakresie sposobu prezentacji informacji w sprawozdaniu finansowym                             |                                     |               |                                |   |   |  |
| - ...  |                                     |               |                                |   |   |  |
| 6. Inne  |                                     |               |                                |   |   |  |
|  |                                     |               |                                |   |   |  |

## Nota 26

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

| Opis        | Wartość |
|-------------|---------|
| nie dotyczy | 0,00    |
|             | 0,00    |
|             | 0,00    |
|             | 0,00    |
|             | 0,00    |

## Nota 27

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

|  | 2023-01-01 – 2023-08-31  |                          | 2022-01-01 – 2022-12-31  |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|  | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych |
| 1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa) | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - sprzedaż usług budowlanych           | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...                                  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...                                  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |

## Nota 27

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|   | 2023-01-01 - 2023-08-31  |                          | 2022-01-01 - 2022-12-31  |                          |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|   | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych | od jednostek powiązanych | od jednostek pozostałych |
| 2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)                 | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| 3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)                    | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - sprzedaż gruntu   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - inne  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| 4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa) | 46 916,75                | 36 256 112,73            | 240 236,67               | 37 020 882,95            |
| - sprzedaż lokali   | 0,00                     | 35 634 701,82            | 0,00                     | 35 919 445,95            |
| - inne  | 46 916,75                | 236 728,93               | 45 666,67                | 476 504,23               |
| - odsprzedaż usług  | 0,00                     | 384 681,98               | 194 570,00               | 624 932,77               |
| 5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)         | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>RAZEM</b>  | <b>46 916,75</b>         | <b>36 256 112,73</b>     | <b>240 236,67</b>        | <b>37 020 882,95</b>     |
| w tym:  |                          |                          |                          |                          |
| Sprzedaż dla odbiorców krajowych                            | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - produkty/usługi   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - towary  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| Sprzedaż eksportowa   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - produkty/usługi   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - towary  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| Sprzedaż wewnątrznijna                                      | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - produkty/usługi   | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |
| - towary  | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     | 0,00                     |

## Nota 28

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>B. Koszty wg rodzajów</b>                             | <b>26 423 870,12</b>       | <b>50 249 281,26</b>       |
| 1. Amortyzacja   | 298 110,26                 | 427 410,85                 |
| 2. Zużycie materiałów i energii                          | 636 938,60                 | 15 304 915,25              |
| 3. Usługi obce   | 23 202 731,50              | 31 314 739,19              |
| 4. Podatki i opłaty, w tym:                              | 142 820,00                 | 253 072,69                 |
| - podatek akcyzowy                                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 5. Wynagrodzenia   | 1 364 386,18               | 1 934 680,39               |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym     | 293 581,98                 | 338 995,20                 |
| - emerytalne   | 0,00                       | 0,00                       |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)                 | 485 301,60                 | 675 467,69                 |
| - koszty reklamy   | 370 188,89                 | 538 158,64                 |
| - inne   | 115 112,71                 | 137 309,05                 |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>RAZEM</b>   | <b>26 423 870,12</b>       | <b>50 249 281,26</b>       |

## Nota 29

Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości

| Charakter przychodów            | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Przychody ze sprzedaży usług | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...                           | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...                           | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 29

Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości – ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Charakter przychodów  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| 2. Przychody ze sprzedaży towarów                           | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Pozostałe przychody operacyjne                           | 0,00                       | 0,00                       |
| - z tyt. umorzenia subwencji PFR decyzja z dn.11.06.2021 r. | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Przychody finansowe                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Razem</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 30

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w wynik finansowy

| Rodzaj                                      | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>Tytuł przychodów:</b>                    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Tytuł kosztów:</b>                       | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Wynik finansowy brutto przed korektą</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>Wynik finansowy brutto po korekcie</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 31

Dane rozliczenia kręgu kosztów

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-</b>                                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych   | 0,00                       | 0,00                       |
| 2. Odpisanie zaniechanej produkcji  | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego                                       | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Inne   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-</b> | <b>-2 217 151,67</b>       | <b>21 062 060,47</b>       |
| 1. Produkty gotowe  | 10 969 681,42              | -8 793 734,13              |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | -13 186 833,09             | 30 242 035,37              |
| 3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów   | 0,00                       | - 386 240,77               |
| <b>III. Koszt własny produkcji sprzedanej</b>                                       | <b>28 861 830,02</b>       | <b>28 867 879,02</b>       |
| - koszt wytworzenia sprzedanych produktów   | 25 503 032,17              | 24 124 562,20              |
| - koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby                                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - koszty sprzedaży  | 833 800,40                 | 1 078 572,76               |
| - koszty ogólnego zarządu   | 2 524 997,45               | 3 664 744,06               |
| <b>IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>                                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

## Nota 32

Inne przychody operacyjne

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - inne (rozwiązanie rezerwy na naprawy gwarancyjne) | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 32

## Inne przychody operacyjne – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Pozostałe, w tym:</b>  | <b>220 888,43</b>          | <b>95 777,32</b>           |
| 1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów                        | 0,00                       | 0,00                       |
| 2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji | 0,00                       | 0,00                       |
| 3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji        | 191 088,36                 | 71 943,00                  |
| 4) otrzymane koszty postępowania spornego                                     | 0,00                       | 0,00                       |
| 6) przedawnione zobowiązania  | 0,00                       | 0,00                       |
| 7) zwrócone, umorzone podatki   | 0,00                       | 0,00                       |
| 8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                | 0,00                       | 0,00                       |
| 9) pozostałe przychody operacyjne   | 29 800,07                  | 23 834,32                  |
|   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>  | <b>220 888,43</b>          | <b>95 777,32</b>           |

## Nota 33

## Inne koszty operacyjne

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Pozostałe, w tym:</b>   | <b>63 012,53</b>           | <b>202 174,88</b>          |
| 1) odpis aktualizujący wartość należności<br>Przyczyna utworzenia: należności przeterminowane ponad rok  | 0,00                       | 0,00                       |
| 2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji<br>Przyczyna utworzenia:   | 0,00                       | 0,00                       |
| 3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji<br>Przyczyna utworzenia: zasada ostrożności – wycena rynkowa niższa niż wycena księgowa | 0,00                       | 0,00                       |
| 4) odpis aktualizujący wartość zapasów<br>Przyczyna utworzenia:  | 0,00                       | 0,00                       |
| 5) koszty postępowania spornego  | 0,00                       | 0,00                       |
| 6) przedawnione należności   | 0,00                       | 182 798,68                 |
| 7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków   | 0,00                       | 0,00                       |
| 8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych  | 0,00                       | 0,00                       |
| 9) darowizna –wóz strażacki  | 0,00                       | 0,00                       |
| 10) pozostałe  | 63 012,53                  | 19 376,20                  |
| <b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>  | <b>63 012,53</b>           | <b>202 174,88</b>          |

## Nota 34

## Wybrane przychody finansowe

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek zależnych   | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek współzależnych  | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek stowarzyszonych   | 0,00                       | 0,00                       |
| - od znaczącego inwestora  | 0,00                       | 0,00                       |
| - od wspólnika jednostki współzależnej                                     | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostki dominującej   | 0,00                       | 0,00                       |
| - od pozostałych jednostek powiązanych                                     | 0,00                       | 0,00                       |
| b) od pozostałych jednostek  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>                      | <b>34 641,63</b>           | <b>104 340,43</b>          |
| 1) z tytułu udzielonych pożyczek   | 34 641,63                  | 104 340,43                 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:  | 18 379,79                  | 35 396,38                  |

## Nota 34

## Wybrane przychody finansowe – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| - od jednostek zależnych                          | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek współzależnych                     | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek stowarzyszonych                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - od znaczącego inwestora                         | 0,00                       | 0,00                       |
| - od wspólnika jednostki współzależnej            | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostki dominującej                        | 0,00                       | 0,00                       |
| - od pozostałych jednostek powiązanych            | 18 379,79                  | 35 396,38                  |
| b) od pozostałych jednostek                       | 16 261,84                  | 68 944,05                  |
| 2) pozostałe odsetki                              | 0,00                       | 0,00                       |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:               | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek zależnych                          | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek współzależnych                     | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostek stowarzyszonych                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - od znaczącego inwestora                         | 0,00                       | 0,00                       |
| - od wspólnika jednostki współzależnej            | 0,00                       | 0,00                       |
| - od jednostki dominującej                        | 0,00                       | 0,00                       |
| - od pozostałych jednostek powiązanych            | 0,00                       | 0,00                       |
| b) od pozostałych jednostek                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III. Inne przychody finansowe razem</b>        | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1) dodatnie różnice kursowe                       | 0,00                       | 0,00                       |
| - zrealizowane                                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - niezrealizowane                                 | 0,00                       | 0,00                       |
| 2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)                  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| 3) pozostałe, w tym:                              | 0,00                       | 0,00                       |
| - przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...   | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 35

## Wybrane koszty finansowe

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b> | <b>2 067 864,65</b>        | <b>1 199 944,03</b>        |
| 1) od kredytów i pożyczek                         | 2 067 864,65               | 1 199 944,03               |
| a) dla jednostek powiązanych, w tym:              | 0,00                       | 5 643,84                   |
| - dla jednostek zależnych                         | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostek współzależnych                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostek stowarzyszonych                   | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla znaczącego inwestora                        | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla wspólnika jednostki współzależnej           | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostki dominującej                       | 0,00                       | 5 643,84                   |
| - dla pozostałych jednostek powiązanych           | 0,00                       | 0,00                       |
| b) dla innych jednostek                           | 2 067 864,65               | 1 194 300,19               |
| 2) pozostałe odsetki                              | 0,00                       | 0,00                       |
| a) dla jednostek powiązanych, w tym:              | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostek zależnych                         | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostek współzależnych                    | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostek stowarzyszonych                   | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla znaczącego inwestora                        | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla wspólnika jednostki współzależnej           | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla jednostki dominującej                       | 0,00                       | 0,00                       |
| - dla pozostałych jednostek powiązanych           | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 35

Wybrane koszty finansowe – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| b) dla innych jednostek                        | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II. Inne koszty finansowe razem</b>         | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1) ujemne różnice kursowe                      | 0,00                       | 0,00                       |
| - zrealizowane                                 | 0,00                       | 0,00                       |
| - niezrealizowane                              | 0,00                       | 0,00                       |
| 2) utworzone rezerwy (z tytułu)                | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| 3) pozostałe, w tym:                           | 0,00                       | 0,00                       |
| - koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 36

## Stan rezerw

|   | Stan na<br>początek | Zwiększenia      | Wykorzystanie    | Rozwiązanie       | Stan na koniec<br>okresu |
|---|---------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| 1. Z tytułu odroczonego podatku<br>dochodowego    | 121 758,00          | 0,00             | 0,00             | 118 266,00        | 3 492,00                 |
| 2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w<br>tym: | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| a) długoterminowe                                 | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| b) krótkoterminowe                                | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| 3. Pozostałe rezerwy, w tym:                      | 284 078,51          | 72 001,67        | 42 281,80        | 0,00              | 313 798,38               |
| a) długoterminowe                                 | 284 078,51          | 72 001,67        | 42 281,80        | 0,00              | 313 798,38               |
| - naprawy gwarancyjne                             | 284 078,51          | 72 001,67        | 42 281,80        | 0,00              | 313 798,38               |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| b) krótkoterminowe                                | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| - ...   | 0,00                | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 0,00                     |
| <b>Razem</b>                                      | <b>405 836,51</b>   | <b>72 001,67</b> | <b>42 281,80</b> | <b>118 266,00</b> | <b>317 290,38</b>        |

## Nota 37

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>   | <b>42 140,00</b>           | <b>168 511,28</b>          |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:   | 42 140,00                  | 164 889,00                 |
| - wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do<br>odliczenia tych strat       | 0,00                       | 0,00                       |
| - w roku ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - w roku ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - w roku ...   | 0,00                       | 0,00                       |
| - wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń<br>podstawy opodatkowania | 0,00                       | 0,00                       |
| - wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić<br>największe):              | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| - odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 42 140,00                  | 164 889,00                 |

## Nota 37

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

|  | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem: | 0,00                       | 0,00                       |
| – kredyty  | 0,00                       | 0,00                       |
| – obligacje  | 0,00                       | 0,00                       |
| – inne   | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Inne  | 0,00                       | 3 622,28                   |
| – polisa długoterminowa  | 0,00                       | 3 622,28                   |
| <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>                                   | <b>107 400,10</b>          | <b>48 913,59</b>           |
|  | 0,00                       | 0,00                       |
| 1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku  | 37 262,97                  | 48 913,59                  |
| 2. Opłacony z góry czynsz  | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Opłacone z góry koszty energii  | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Prenumerata czasopism   | 0,00                       | 0,00                       |
| 5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  | 0,00                       | 0,00                       |
| 6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji   | 0,00                       | 0,00                       |
| 7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem: | 0,00                       | 0,00                       |
| – kredyty  | 0,00                       | 0,00                       |
| – obligacje  | 0,00                       | 0,00                       |
| – inne   | 0,00                       | 0,00                       |
| 8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych                 | 0,00                       | 0,00                       |
| 9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych              | 0,00                       | 0,00                       |
| 10. Inne (VAT zawieszony; inne)  | 70 137,13                  | 0,00                       |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| 1. Ujemna wartość firmy  | 0,00                       | 0,00                       |
| Stan na BO   | 0,00                       | 0,00                       |
| a) zwiększenia, w tym:   | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| b) zmniejszenia, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:   | 0,00                       | 0,00                       |
| a) długoterminowe, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| b) krótkoterminowe, w tym:   | 0,00                       | 0,00                       |
| – nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych                  | 0,00                       | 0,00                       |
| – VAT  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| 3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:   | 0,00                       | 0,00                       |
| a) długoterminowe, w tym:  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| b) krótkoterminowe, w tym:   | 0,00                       | 0,00                       |
| – nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych                 | 0,00                       | 0,00                       |
| – przychody oszacowane i niezafakturowane  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| – ...  | 0,00                       | 0,00                       |
| 4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych   | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 38

## Zmiany w środkach trwałych

|   | Grunty | Prawo wieczystego użytkowania gruntów | Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu | Maszyny i urządzenia | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem        |
|---|--------|---------------------------------------|--|----------------------|-------------------|-------------------------|--------------|
| <b>Wartość brutto na początek okresu</b>                          | 0,00   | 0,00                                  | 306 879,03   | 25 600,00            | 1 404 093,22      | 134 961,54              | 1 871 533,79 |
| Zwiększenia, w tym:   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 171 329,27        | 0,00                    | 171 329,27   |
| – nabycie   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 171 329,27        | 0,00                    | 171 329,27   |
| – przemieszczenie wewnętrzne                                      | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – inne  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| Zmniejszenia, w tym:  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – likwidacja  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – aktualizacja wartości   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – rozchód   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – przemieszczenie wewnętrzne                                      | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – inne  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| <b>Wartość brutto na koniec okresu</b>                            | 0,00   | 0,00                                  | 306 879,03   | 25 600,00            | 1 575 422,49      | 134 961,54              | 2 042 863,06 |
| <b>Umorzenie na początek okresu</b>                               | 0,00   | 0,00                                  | 71 718,24  | 7 893,30             | 852 450,21        | 53 754,44               | 985 816,19   |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia                                   | 0,00   | 0,00                                  | 19 637,68  | 1 706,64             | 263 153,06        | 13 612,88               | 298 110,26   |
| Zmniejszenia, w tym:  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – likwidacja  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – rozchód   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – przemieszczenie wewnętrzne                                      | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| – inne  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| <b>Umorzenie na koniec okresu</b>                                 | 0,00   | 0,00                                  | 91 355,92  | 9 599,94             | 1 115 603,27      | 67 367,32               | 1 283 926,45 |
| <b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b> | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| Zwiększenia   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| Zmniejszenia  | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| <b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>   | 0,00   | 0,00                                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00              | 0,00                    | 0,00         |
| <b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>                  | 0,00   | 0,00                                  | 235 160,79   | 17 706,70            | 551 643,01        | 81 207,10               | 885 717,60   |
| <b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>                    | 0,00   | 0,00                                  | 215 523,11   | 16 000,06            | 459 819,22        | 67 594,22               | 758 936,61   |
| Stopień zużycia od wartości początkowej (%)                       | 0,00   | 0,00                                  | 30,00  | 37,00                | 71,00             | 50,00                   | 63,00        |

## Nota 39

## Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Treść (nr działki, adres) | Powierzchnia (m <sup>2</sup> ) | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
|                           |                                |                                  | Zwiększenia                            | Zmniejszenia |                                |
| SUWAŁKI DZ. 10730/3       | 21985                          | 4 613 991,13                     | 0,00                                   | 0,00         | 4 613 991,13                   |
| SUWAŁKI DZ. 10730/4       | 1                              | 209,87                           | 0,00                                   | 0,00         | 209,87                         |
| HARFOWA DZ. 40; 37/5      | 930                            | 1 500 000,00                     | 0,00                                   | 0,00         | 1 500 000,00                   |
|                           |                                | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|                           |                                | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |

## Nota 40

## Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

| Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT | Rodzaj umowy   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|--|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
|  |  |                                  | Zwiększenia                            | Zmniejszenia |                                |
|  | najem lok. U6 biuro Spółki pow. 31,76m <sup>2</sup> czynsz za m-c netto 4.588,41zł | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |



## Nota 40

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu – ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT | Rodzaj umowy  | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego |
|--|---|----------------------------------|--|--------------|--------------------------------|
|  |   |                                  | Zwiększenia                            | Zmniejszenia |                                |
|  | najem lok. U7 powierzchnia 69,63 m2 i U8 powierzchnia 69,43 m2 – biuro Spółki czynsz łącznie za m-c netto 11.693,71zł | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|  |   | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|  |   | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|  |   | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |
|  |   | 0,00                             | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                           |

## Nota 41

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

|  | 2023-01-01 – 2023-08-31 | 2022-01-01 – 2022-12-31 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych | 0,00                    | 0,00                    |
| Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia  | 0,00                    | 0,00                    |
| Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>RAZEM</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

## Nota 42

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę

| Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty      | 2023-01-01 – 2023-08-31 | 2022-01-01 – 2022-12-31 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b> | <b>171 329,27</b>       | <b>216 310,00</b>       |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych                     | 0,00                    | 0,00                    |
| Nabycie środków trwałych, w tym:                                | 171 329,27              | 216 310,00              |
| – na ochronę środowiska   | 0,00                    | 0,00                    |
| Środki trwałe w budowie, w tym:                                 | 0,00                    | 0,00                    |
| – na ochronę środowiska   | 0,00                    | 0,00                    |
| Inwestycje w nieruchomości i prawa                              | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Koszty planowane na okres następny</b>                       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych                     | 0,00                    | 0,00                    |
| Nabycie środków trwałych, w tym:                                | 0,00                    | 0,00                    |
| – na ochronę środowiska   | 0,00                    | 0,00                    |
| Środki trwałe w budowie, w tym:                                 | 0,00                    | 0,00                    |
| – na ochronę środowiska   | 0,00                    | 0,00                    |
| Inwestycje w nieruchomości i prawa                              | 0,00                    | 0,00                    |

## Nota 43

## Zapasy

|                               | 2023-01-01 – 2023-08-31 | 2022-01-01 – 2022-12-31 |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Materiały                     | 0,00                    | 0,00                    |
| Półprodukty i produkty w toku | 63 257 510,22           | 76 444 343,31           |
| Produkty gotowe               | 19 185 154,15           | 8 215 472,73            |
| Towary                        | 19 607 222,61           | 17 432 660,80           |
| Zaliczki na dostawy           | 401 140,02              | 174 399,20              |
| <b>RAZEM</b>                  | <b>102 451 027,00</b>   | <b>102 266 876,04</b>   |

## Nota 44

## Skutki realizacji przedsięwzięć deweloperskich dla umów o sprzedaż wyrobu gotowego

|   | 2023-01-01 -<br>2023-08-31 | 2022-01-01 -<br>2022-12-31 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Ogółem koszt wytworzenia przedsięwzięć deweloperskich w toku produkcji  | 63 257 510,22              | 76 444 343,31              |
| Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów na przyszłe zobowiązania w części przypadającej na sprzedaną nieruchomość | 0,00                       | 0,00                       |

## Nota 45

## Zobowiązania długoterminowe wobec jednostki dominującej – struktura czasowa

| Struktura czasowa      | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych | Inne zobowiązania finansowe | Zobowiązania z tytułu umowy leasingu finansowego | Inne | Razem |
|------------------------|---|---|-----------------------------|--|------|-------|
| od 1 roku do 3 lat     |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 3 lat do 5 lat |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| ponad 5 lat            |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| <b>Razem</b>           |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |

## Nota 46

## Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek – struktura czasowa

| Struktura czasowa      | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek | Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych | Inne zobowiązania finansowe | Zobowiązania z tytułu umowy leasingu finansowego | Inne | Razem |
|------------------------|---|---|-----------------------------|--|------|-------|
| od 1 roku do 3 lat     |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 3 lat do 5 lat |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| ponad 5 lat            |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| <b>Razem</b>           |   |   |                             |  |      |       |
| początek okresu        | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| koniec okresu          | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                        | 0,00   | 0,00 | 0,00  |

Nota 47  
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

| Nazwa jednostki      | Siedziba jednostki | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenie   | Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego |
|----------------------|--------------------|---|---------------------------------------|--|--|------------------------|---------------|--|---|
| BS Białystok         | Białystok          | 0,00  | 6 000 000,00                          | 0,00   | 4 400 000,00                                     |                        | 30.06.2026    | - Weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>- poręczenie przez Antoniego Plekut o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 do kwoty 12.000.000,00 zł<br>- Wpis hipoteki umownej  |   |
| BO <sup>5</sup> Bank | Białystok          | 0,00  | 6 650 000,00                          | 0,00   | 2 659 999,72                                     |                        | 30.08.2025    | - Hipoteka umowna do kwoty 9.975.000,00 na nieruchomości ul. Strumykowa -<br>Weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>- poręczenie przez Yuniversal Podlaski o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777<br>- Gwarancja BGK w kwocie 3.990.000,00 zł |   |
|                      |                    | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   |                        |               |  |   |
|                      |                    | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   |                        |               |  |   |
|                      |                    | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   |                        |               |  |   |
|                      |                    | 0,00  | 0,00                                  | 0,00   | 0,00   |                        |               |  |   |
| Razem                |                    | 0,00  | 12 650 000,00                         | 0,00   | 7 059 999,72                                     |                        |               |  |   |

Nota 48  
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

| Nazwa jednostki      | Siedziba jednostki | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenie   | Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego |
|----------------------|--------------------|---|---------------------------------------|--|--|------------------------|---------------|--|---|
| BS Białystok         | Białystok          | 0,00  | 6 000 000,00                          | 0,00   | 1 600 000,00                                     |                        | 30.06.2026    | - Weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>- poręczenie przez Antoniego Plekut o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 do kwoty 12.000.000,00 zł<br>- Wpis hipoteki umownej  |   |
| BO <sup>5</sup> Bank | Białystok          | 0,00  | 6 650 000,00                          | 0,00   | 2 660 000,12                                     |                        | 30.08.2025    | - Hipoteka umowna do kwoty 9.975.000,00 na nieruchomości ul. Strumykowa -<br>Weksel własny in blanco,<br>- oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777,<br>- poręczenie przez Yuniversal Podlaski o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777<br>- Gwarancja BGK w kwocie 3.990.000,00 zł |   |
| BS Białystok         | Białystok          | 0,00  | 4 500 000,00                          | 0,00   | 750 000,00                                       |                        | 31.12.2023    | - Hipoteka umowna do kwoty 6.750.000,00 zł na użytkowaniu wieczystym, obejmującym nieruchomość położoną w Warszawie przy ul. Harfowej<br>- Gwarancja de minimis BCK  |   |

Yuniversal Development Sp. z o.o.

Nota 48  
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek - ciąg dalszy z poprzedniej strony

| Nazwa jednostki | Stawka jednostki | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej | Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenia  | Inne informacje, w tym informacje o niespłaconych kredytach lub pożyczkach, naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdaniowego |
|-----------------|------------------|---|---------------------------------------|--|--|------------------------|---------------|---|--|
| WBS Bank        | Warszawa         |   |                                       |  |  |                        |               | - Hipoteka umowna do kwoty łącznej 19 500 000,00 zł w walucie własnej in blanco.<br>- obowiązek kredytobiorcy o podjęciu się egzekucji w trybie art. 777, poręczone przez Yuniversal Podlaski sp. z o.o. o podjęciu się egzekucji w trybie art. 777   |  |
| WBS Bank        | Warszawa         | 0,00  | 13 000 000,00                         | 0,00   | 10 970 536,83                                    |                        |               | - Hipoteka umowna na kwotę 1 425 000,00 zł w walucie własnej in blanco.<br>- obowiązek kredytobiorcy o podjęciu się egzekucji w trybie art. 777, poręczone przez Yuniversal Podlaski sp. z o.o. o podjęciu się egzekucji w trybie art. 777  |  |
| BS Przysucha    | Przysucha        | 0,00  | 950 000,00                            | 0,00   | 904 750,87                                       |                        |               | Hipoteka umowna łączna na nieruchomości położonych w Ludzi przy ul. Włocławskiego w walucie własnej in blanco.<br>- obowiązek kredytobiorcy o podjęciu się egzekucji w trybie art. 777, poręczone owilnie przez Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. na rzecz BU1, na rzecz BU2, na rzecz BU3 do kwoty 33.825.000,00 zł |  |
| BS Przysucha    | Przysucha        | 0,00  | 22 530 000,00                         | 0,00   | 4 271 026,89                                     |                        |               | Hipoteka umowna łączna do kwoty 1.500.000,00 zł na nieruchomości położonych w Ludzi przy ul. Włocławskiego 12<br>- obowiązek kredytobiorcy o podjęciu się egzekucji w trybie art. 777, poręczone owilnie przez Yuniversal Podlaski Sp. z o.o. na kwotę 1.500.000,00 zł  |  |
| Razem           |                  | 0,00  | 360 000,00                            | 0,00   | 346 786,97                                       |                        |               |   |  |
|                 |                  | 0,00  | 54 450 000,00                         | 0,00   | 21 543 050,40                                    |                        |               |   |  |

Sporządzono \_\_\_\_\_ W Warszawie \_\_\_\_\_ dnia 31.08.2013 \_\_\_\_\_  
(miejscowość) (data)

PREZES  
mgr Antoni Plekut

YUNIVERSAL DEVELOPMENT SP. Z O.O.  
WICEPREZES ZARZĄDU

mgr inż. Wojciech Czyżewski

Antoni Plekut  
Wojciech Czyżewski  
Hubert Plekut

(podpisy)

Rozumna Genowczyk  
Główna Księgowa

Rozumna Genowczyk

YUNIVERSAL DEVELOPMENT  
02-797 Warszawa

Komisji Edukacji Narodowej 48.102.6.78  
tel. 22 436 84 30  
NIP 542-295-55-34, REG. 200043977  
KRS 0000244044

Strona 77

WICEPREZES ZARZĄDU

Hubert Plekut