

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres sześciu miesięcy zakończony

30 czerwca 2023 roku

I. Oświadczenie Zarządu

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki Domesta przedstawia skrócone sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r. w skład którego wchodzi:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmujące informacje o przyjętych zasadach przy sporządzaniu raportu w tym informacje o stosowanych zasadach polityki rachunkowości
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r.,
- Bilans na dzień 30.06.2023 r.,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r.,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2023 r. do 30.06.2023 r.,

Do sprawozdania finansowego dołącza się śródroczne skrócone sprawozdanie Zarządu z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

 DOMESTA



Przemysław Maraszek
Prezes Zarządu



Marcin Niklas
Wiceprezes Zarządu

Spis treści

I. Oświadczenie Zarządu	02
II. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	03
III. Rachunek zysków i strat	13
IV. Bilans	19
V. Rachunek przepływów pieniężnych	29
VI. Zestawienie zmian w kapitale własnym	33

II. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe Domesta sp. z o. o. z siedzibą w Gdańsku ul. Budowlanych 68B zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiotem działalności Spółki są między innymi:

- realizacja projektów budowlanych na sprzedaż,
- zagospodarowanie i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek,
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi,
- wynajem sprzętu budowlanego.

Klasyfikacja podstawowej działalności według PKD przedstawia się następująco:

- realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków wg PKD 41.10.Z,
- roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych wg PKD 41.20.Z,
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi wg PKD 68.20.Z.

Domesta spółka z ograniczoną odpowiedzialnością została zawiązana na podstawie umowy spółki w akcie notarialnym z dnia 2 stycznia 1992 roku sporządzonym przez Grażynę Kłonowską - Sztolcman w Kartuzach (Rep. A nr 1/1992), która w dniu 02 czerwca 2023 r. została zmieniona i został ustalony tekst jednolity umowy spółki w formie aktu notarialnego sporządzonego przez notariusza Jana Skwarlińskiego w Gdańsku (Rep A nr 2007/2023). Spółka została zarejestrowana 16 stycznia 1992 r. przez Sąd Rejonowy w Gdańsku pod numerem RHB 7234, następnie w dniu 27 listopada 2021 r. została przerejestrowana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000061417.

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres obrotowy rozpoczynający się 01.01.2023r. i kończący się 30.06.2023r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Porównywalność danych

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres rozpoczynający się 01.01.2023r. i kończący się 30.06.2023r. oraz jest porównywalne danymi finansowymi za okres rozpoczynający się 01.01.2022r. i kończący się 30.06.2022r.

Wskazane powyżej dane finansowe zaprezentowane zostały również w walucie Euro.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym oraz kalkulacyjnym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany okres sprawozdawczy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1 Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Spółka do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza sprzedaż lokali mieszkalnych, sprzedaż garaży i miejsc postojowych, robót budowlano-montażowych oraz innych usług.

Momentem sprzedaży jest:

- dla lokali mieszkalnych i garaży data odebrania lokalu przez nabywcę na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego,
- w przypadku sprzedaży usług data odebrania usług przez nabywcę.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny.

Spółka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie:

- stosunku poniesionych kosztów do planowanej całkowitej wartości kosztów, niezbędnej do wykonania kontraktu,
- obmiaru wykonanych prac.

4.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Koszty budowy mieszkań w budynkach wielorodzinnych obejmują:

- koszty dokumentacji projektowej,
- koszt zakupu gruntu,
- koszty robót budowlanych,
- inne koszty przygotowania inwestycji do realizacji.

Koszt wytworzenia jednego metra garażu lub miejsca postojowego ustala się (z wyłączeniem kosztu nabycia gruntu) dzieląc ogółem poniesione koszty przez powierzchnię całkowitą budynku. Z tak ustalonej wielkości (zgodnie z uchwałą Zarządu) wyliczamy 20% wartości co stanowi koszt wytworzenia 1-go m² garażu. Poniesione koszty całkowite, pomniejszone o koszty wytworzenia garaży i podzielone przez powierzchnię lokali dają koszt wytworzenia jednego metra powierzchni użytkowej lokalu mieszkalnego.

4.1.3. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, koszty inicjatyw lokalnych,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

4.1.4. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.



Podatek dochodowy bieżący

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

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczone stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnoszą się również na kapitał (fundusz) własny.

4.2. Bilans

4.2.1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe i środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- oprogramowanie komputerów - 50,00 %,
- pozostałe wartości niematerialne i prawne - 20,00 %.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania stosuje się jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji. Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ostatnia aktualizacja wyceny środków trwałych została przeprowadzona przy użyciu stawek określonych przez prezesa GUS na dzień 1 stycznia 1995 roku.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 3,5 tys. zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

· prawo wieczystego użytkowania gruntów do 2033 r.	40 lat,
· budowle i budynki	2,5 %,
· urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	4,5 %, 7,0 %, 20 %
· sprzęt komputerowy	30 %
· środki transportu	20 %
· inne środki trwałe	20 %

4.2.2 Inwestycje długoterminowe

4.2.2.1. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje niestanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nieużytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości lub według wartości godziwej.

Wartość wg cen nabycia podlega okresowemu przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej.

4.2.2.2. Długoterminowe aktywa finansowe

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia.

4.2.3. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

Aktywa finansowe oraz zobowiązania finansowe, w tym również pochodne instrumenty finansowe i zawarte transakcje terminowe, z których wynika zobowiązanie lub prawo do nabycia lub sprzedaży w przyszłym terminie ustalonej ilości określonych instrumentów finansowych, po ustalonej cenie, wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu. Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, tj. wartości godziwej poniesionych wydatków.

Jednostka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

4.2.4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

- materiały - cena zakupu,
- półprodukty i produkty w toku - koszt wytworzenia,
- produkty gotowe - koszt wytworzenia,
- towary - cena nabycia.

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- wynikających z niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych,
- magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów, chyba że poniesienie tych kosztów jest niezbędne w procesie produkcji,
- sprzedaży produktów.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszając wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do:

- pozostałych kosztów operacyjnych,
- kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług,
- kosztów sprzedaży.

Stosowane metody rozchodu :

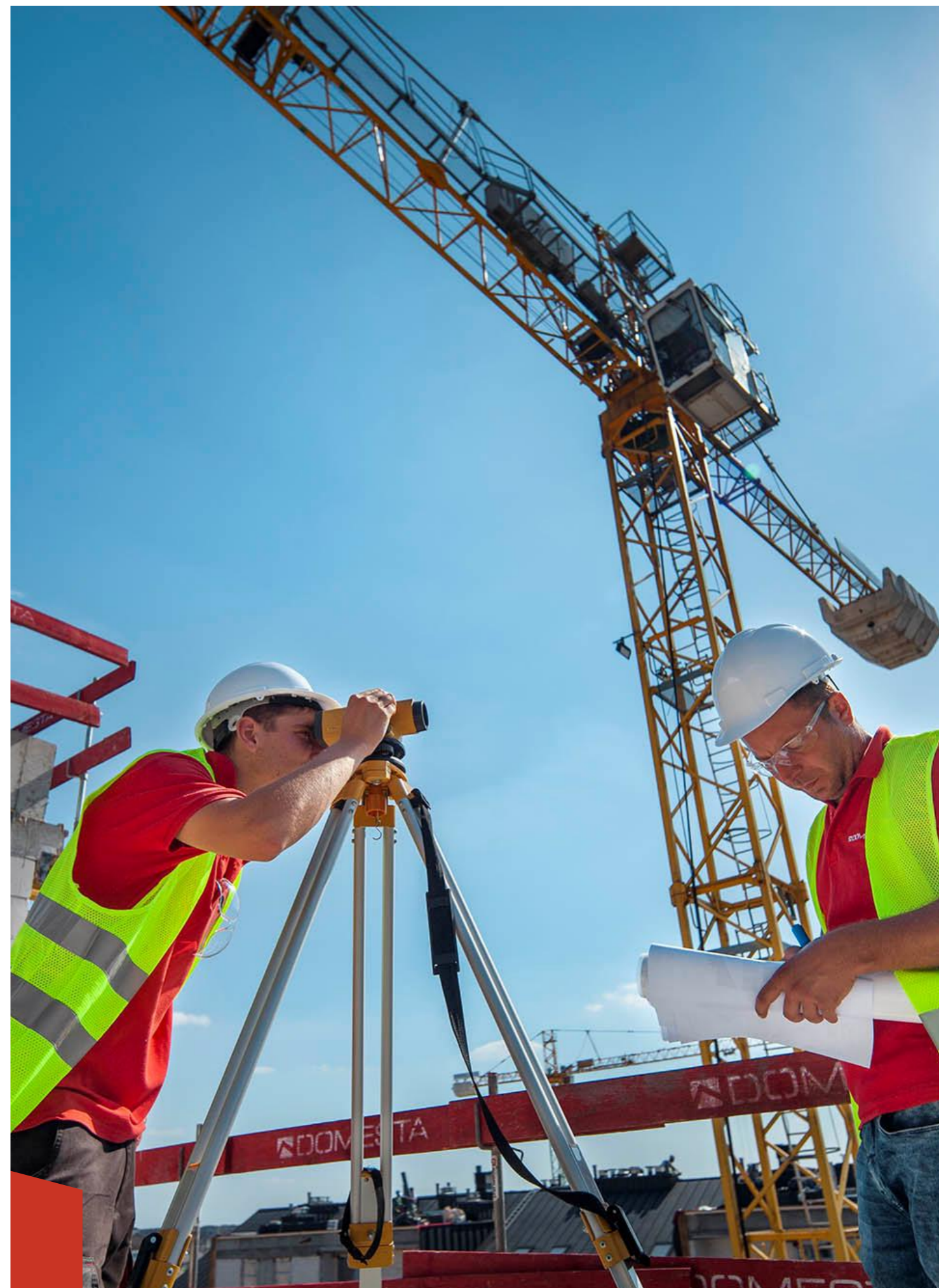
- przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywach, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

4.2.5. Należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisów aktualizujących.

4.2.6. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.



4.2.7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są w przypadku gdy koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Koszty rozliczane w czasie to: ubezpieczenia majątkowe, zapłacone z góry koszty prenumeraty, koszty udziału w targach, rozliczenie odsetek leasingu.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

4.2.8. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

Kapitał rezerwowi z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

4.2.9. Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

4.2.10. Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- podatku odroczonego,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- niewykorzystane urlopy,
- na nagrody.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

4.2.11. Inne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:

· wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub zależnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych,
- ujemną wartość firmy - **nie występuje**,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych - **nie występuje**.

4.3. Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający powstanie zdarzenia.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności) - według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień,
- składniki pasywów - według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant kalkulacyjny	30.06.2023 w PLN	30.06.2022 w PLN	30.06.2023 w EUR	30.06.2022 w EUR
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	64 704 482,58	59 195 686,86	14 539 352,99	12 647 029,62
– od jednostek powiązanych	0,00	19 927,05	0,00	4 257,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	62 747 572,36	57 727 855,78	14 099 627,52	12 333 430,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	1 956 910,22	671 431,08	439 725,47	143 449,79
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	796 400,00	0,00	170 149,13
B. Koszty działalności operacyjnej	50 860 071,74	45 379 621,19	11 428 459,15	9 695 257,27
I. Amortyzacja	989 640,46	955 644,94	222 376,13	204 171,46
II. Zużycie materiałów i energii	14 181 234,97	13 208 337,30	3 186 579,55	2 821 932,51
III. Usługi obce	24 724 917,81	22 014 136,77	5 555 786,73	4 703 272,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	507 538,64	390 059,41	114 045,94	83 335,34
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	8 249 665,97	6 298 572,67	1 853 732,56	1 345 676,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 417 148,46	1 290 964,89	318 438,87	275 811,84
– emerytalne	450 537,38	426 542,10	101 237,54	91 129,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	789 925,43	396 585,65	177 499,37	84 729,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	825 319,56	0,00	176 327,73
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	13 844 410,84	13 816 065,67	3 110 893,84	2 951 772,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	83 702,35	189 448,90	18 808,26	40 475,35
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	243,90	130 000,01	54,81	27 774,22
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	83 458,45	59 448,89	18 753,45	12 701,13
E. Pozostałe koszty operacyjne	111 663,02	46 203,01	25 091,13	9 871,17
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	111 663,02	46 203,01	25 091,13	9 871,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	13 816 450,17	13 959 311,56	3 104 610,97	2 982 376,52
G. Przychody finansowe	2,01	402,87	0,46	86,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,39	378,04	0,09	80,77
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	1,62	24,83	0,37	5,30
H. Koszty finansowe	2 869 359,90	1 668 106,58	644 756,52	356 387,34
I. Odsetki, w tym:	2 084 892,82	934 974,48	468 483,66	199 755,26
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	784 467,08	733 132,10	176 272,86	156 632,08
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	10 947 092,28	12 291 607,85	2 459 854,91	2 626 075,26
J. Podatek dochodowy	2 161 500,00	2 381 336,00	485 697,60	508 767,25
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	8 785 592,28	9 910 271,85	1 974 157,31	2 117 308,01

Średni kurs euro podany na dzień 30.06.2022 r. przez Narodowy Bank Polski wg tabeli nr 125/A/NBP/2022 - 4,6806
Średni kurs euro podany na dzień 30.06.2023 r. przez Narodowy Bank Polski wg tabeli nr 125/A/NBP/2023 - 4,4503

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT wariant kalkulacyjny

	30.06.2023 w PLN	30.06.2022 w PLN	30.06.2023 w EUR	30.06.2022 w EUR
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	62 747 572,36	58 524 255,78	14 099 627,53	12 503 579,84
– od jednostek powiązanych	51 404,63	19 927,05	11 550,83	4 257,37
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	62 747 572,36	57 727 855,78	14 099 627,53	12 333 430,71
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	796 400,00	0,00	170 149,13
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	41 295 935,06	40 357 263,97	9 279 359,84	8 622 241,59
– jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	41 295 935,06	39 531 944,41	9 279 359,84	8 445 913,86
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	825 319,56	0,00	176 327,73
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	21 451 637,30	18 166 991,81	4 820 267,69	3 881 338,25
D. Koszty sprzedaży	1 872 493,93	1 355 162,60	420 756,78	289 527,54
E. Koszty ogólnego zarządu	5 734 732,53	2 995 763,54	1 288 617,07	640 038,36
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	13 844 410,84	13 816 065,67	3 110 893,84	2 951 772,35
G. Pozostałe przychody operacyjne	83 702,35	189 448,90	18 808,26	40 475,35
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	243,90	130 000,01	54,81	27 774,22
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	83 458,45	59 448,89	18 753,45	12 701,13
H. Pozostałe koszty operacyjne	111 663,02	46 203,01	25 091,13	9 871,17
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	111 663,02	46 203,01	25 091,13	9 871,17

I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	13 816 450,17	13 959 311,56	3 104 610,97	2 982 376,52
J. Przychody finansowe	2,01	402,87	0,46	86,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,39	378,04	0,09	80,77
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	1,62	24,83	0,37	5,30
K. Koszty finansowe	2 869 359,90	1 668 106,58	644 756,52	356 387,34
I. Odsetki, w tym:	2 084 892,82	934 974,48	468 483,66	199 755,26
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	784 467,08	733 132,10	176 272,86	156 632,08
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	10 947 092,28	12 291 607,85	2 459 854,91	2 626 075,26
M. Podatek dochodowy	2 161 500,00	2 381 336,00	485 697,60	508 767,25
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	8 785 592,28	9 910 271,85	1 974 157,31	2 117 308,01

Średni kurs euro podany na dzień 30.06.2022 r. przez Narodowy Bank Polski wg tabeli nr 125/A/NBP/2022 - 4,6806
Średni kurs euro podany na dzień 30.06.2022 r. przez Narodowy Bank Polski wg tabeli nr 125/A/NBP/2023 - 4,4503

IV. BILANS

AKTYWA	30.06.2023 w PLN	30.06.2022 w PLN	30.06.2023 w EUR	30.06.2022 w EUR
A. AKTYWA TRWAŁE	49 466 590,88	38 390 986,69	11 115 338,51	8 202 150,73
I. Wartości niematerialne i prawne	216 324,17	228 146,48	48 608,90	48 743,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	184 324,17	197 326,48	41 418,37	42 158,37
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	32 000,00	30 820,00	7 190,53	6 584,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe	38 361 691,71	31 149 908,21	8 620 023,76	6 655 110,08
1. Środki trwałe	38 070 841,80	26 196 004,76	8 554 668,63	5 596 719,39
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2 824 974,19	2 525 040,11	634 782,85	539 469,32
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 907 534,32	18 685 852,43	6 945 045,13	3 992 191,69
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 124 463,62	3 494 363,02	702 079,33	746 563,05
d) środki transportu	626 477,27	720 299,01	140 771,92	153 890,32
e) inne środki trwałe	587 392,40	770 450,19	131 989,40	164 605,01
2. Środki trwałe w budowie	257 792,91	4 953 903,45	57 927,09	1 058 390,69
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	33 057,00	0,00	7 428,04	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 888 575,00	7 012 932,00	2 446 705,85	1 498 297,65
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 888 575,00	7 012 932,00	2 446 705,85	1 498 297,65
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	149 169 082,07	155 006 405,10	33 518 882,37	33 116 780,99
I. Zapasy	133 272 246,14	138 387 931,44	29 946 800,48	29 566 280,27
1. Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	39 141 759,41	49 234 006,62	8 795 308,05	10 518 738,33
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	12 145 069,18	2 601 881,21	2 729 045,05	555 886,26
4. Towary	80 619 911,21	85 197 311,30	18 115 612,71	18 202 220,07
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 365 506,34	1 354 732,31	306 834,67	289 435,61
II. Należności krótkoterminowe	2 903 795,98	2 244 859,83	652 494,45	479 609,42
1. Należności od jednostek powiązanych	37 286,40	3 053,76	8 378,41	652,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	37 286,40	3 053,76	8 378,41	652,43
– do 12 miesięcy	37 286,40	3 053,76	8 378,41	652,43
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w 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
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 866 509,58	2 241 806,07	644 116,04	478 956,99
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	478 466,77	195 063,94	107 513,38	41 674,99
– do 12 miesięcy	478 466,77	195 063,94	107 513,38	41 674,99
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 313 648,22	2 046 742,13	519 885,90	437 282,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	74 394,59	0,00	16 716,76	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 823 314,20	14 230 718,33	2 881 449,39	3 040 361,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 823 314,20	14 230 718,33	2 881 449,39	3 040 361,99
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	4 478 382,10	7 381 102,43	1 006 310,16	1 576 956,46
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00

– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	4 478 382,10	7 381 102,43	1 006 310,16	1 576 956,46
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 344 932,10	6 849 615,90	1 875 139,23	1 463 405,53
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 313 797,30	6 547 947,85	1 868 143,11	1 398 954,80
– inne środki pieniężne	31 134,80	301 668,05	6 996,12	64 450,73
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	169 725,75	142 895,50	38 138,05	30 529,31
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	198 635 672,95	193 397 391,79	44 634 220,88	41 318 931,72

Średni kurs euro podany na dzień 30.06.2022 r. przez Narodowy Bank Polski wg tabeli nr 125/A/NBP/2022 - 4,6806
Średni kurs euro podany na dzień 30.06.2022 r. przez Narodowy Bank Polski wg tabeli nr 125/A/NBP/2023 - 4,4503

PASYWA	30.06.2023 w PLN	30.06.2022 w PLN	30.06.2023 w EUR	30.06.2022 w EUR
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	70 044 283,33	57 592 598,95	15 739 227,33	12 304 533,38
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	300 800,00	300 800,00	67 590,95	64 265,27
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	60 957 891,05	47 381 527,10	13 697 479,06	10 122 960,10
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	8 785 592,28	9 910 271,85	1 974 157,32	2 117 308,01
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	128 591 389,62	135 804 792,84	28 894 993,55	29 014 398,33
I. Rezerwy na zobowiązania	16 607 728,17	10 371 616,67	3 731 822,18	2 215 873,32
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 502 225,00	10 241 720,00	3 708 115,19	2 188 121,18
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	44 014,88	44 181,97	9 890,32	9 439,38
– długoterminowa	44 014,88	44 181,97	9 890,32	9 439,38
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	61 488,29	85 714,70	13 816,67	18 312,76
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	61 488,29	85 714,70	13 816,67	18 312,76
II. Zobowiązania długoterminowe	29 745 409,03	38 504 489,31	6 683 910,99	8 226 400,31
1. Wobec jednostek powiązanych	54 524,09	56 532,27	12 251,78	12 078,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	29 690 884,94	38 447 957,04	6 671 659,21	8 214 322,31
a) kredyty i pożyczki	25 862 589,17	16 999 323,29	5 811 426,01	3 631 868,41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	17 225 117,04	0,00	3 680 108,76
c) inne zobowiązania finansowe	1 769 829,71	2 497 968,20	397 687,74	533 685,46
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
e) inne	2 058 466,06	1 725 548,51	462 545,46	368 659,68
III. Zobowiązania krótkoterminowe	82 238 252,42	86 928 686,86	18 479 260,38	18 572 124,70
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	4 016 991,48	3 464 367,19	902 633,87	740 154,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	442 523,38	782 367,19	99 436,76	167 151,05
– do 12 miesięcy	442 523,38	782 367,19	99 436,76	167 151,05
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	3 574 468,10	2 682 000,00	803 197,11	573 003,46

2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	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
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	78 165 282,40	83 413 232,93	17 564 047,91	17 821 055,62
a) kredyty i pożyczki	21 292 166,63	7 267 203,96	4 784 434,00	1 552 622,30
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18 406 927,97	996 836,54	4 136 109,47	212 971,96
c) inne zobowiązania finansowe	953 594,54	1 122 940,06	214 276,47	239 913,70
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 424 614,39	16 001 623,50	1 893 044,16	3 418 712,02
– do 12 miesięcy	8 424 614,39	16 001 623,50	1 893 044,16	3 418 712,02
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	24 448 405,38	55 746 140,81	5 493 653,29	11 910 041,62
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 883 879,11	336 222,56	423 315,09	71 833,22
h) z tytułu wynagrodzeń	119 618,34	115 793,95	26 878,72	24 739,13
i) inne	2 636 076,04	1 826 471,55	592 336,71	390 221,67
4. Fundusze specjalne	55 978,54	51 086,74	12 578,60	10 914,57
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	198 635 672,95	193 397 391,79	44 634 220,88	41 318 931,72

Średni kurs euro podany na dzień 30.06.2022 r. przez Narodowy Bank Polski wg tabeli nr 125/A/NBP/2022 - 4,6806
Średni kurs euro podany na dzień 30.06.2022 r. przez Narodowy Bank Polski wg tabeli nr 125/A/NBP/2023 - 4,4503

V. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH metoda pośrednia

	30.06.2023 w PLN	30.06.2022 w PLN	30.06.2023 w EUR	30.06.2022 w EUR
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	8 785 592,28	9 910 271,85	1 974 157,31	2 117 308,01
II. Korekty razem	-2 859 570,79	1 324 194,87	-642 556,86	282 911,35
1. Amortyzacja	989 640,46	955 644,94	222 376,13	204 171,46
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 709 975,96	1 564 013,29	608 942,31	334 148,03
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-243,90	-130 000,01	-54,81	-27 774,22
5. Zmiana stanu rezerw	1 957 788,36	119 636,95	439 922,79	25 560,17
6. Zmiana stanu zapasów	8 533 289,58	7 407 926,27	1 917 463,90	1 582 687,32
7. Zmiana stanu należności	-1 015 087,79	1 215 689,15	-228 094,24	259 729,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-13 427 132,53	-8 792 567,75	-3 017 129,76	-1 878 512,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 607 800,93	-1 016 147,97	-585 983,18	-217 097,80
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 926 021,49	11 234 466,72	1 331 600,45	2 400 219,36
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	243,90	130 377,65	54,81	27 854,90
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	243,90	130 000,01	54,81	27 774,22
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	377,64	0,00	80,68
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	377,64	0,00	80,68
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	377,64	0,00	80,68
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	3 873 804,26	3 374 782,74	870 459,13	721 014,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 873 804,26	3 374 782,74	870 459,13	721 014,99
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 873 560,36	-3 244 405,09	-870 404,32	-693 160,08
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	23 446 900,00	0,00	5 268 611,12	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	23 446 900,00	0,00	5 268 611,12	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	20 286 921,85	9 230 148,98	4 558 551,54	1 972 001,23
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	17 050 136,12	7 273 601,98	3 831 232,98	1 553 989,22
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	621 497,91	492 784,83	139 653,04	105 282,41
8. Odsetki	2 615 287,82	1 463 762,17	587 665,52	312 729,60
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	3 159 978,15	-9 230 148,98	710 059,58	-1 972 001,23
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	5 212 439,28	-1 240 087,35	1 171 255,71	-264 941,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 212 439,28	-1 240 087,35	1 171 255,71	-264 941,95
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 132 492,82	8 089 703,25	703 883,52	1 728 347,48
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	8 344 932,10	6 849 615,90	1 875 139,23	1 463 405,53
– o ograniczonej możliwości dysponowania	118 623,27	421 869,23	26 655,12	90 131,44

Średni kurs euro podany na dzień 30.06.2022 r. przez Narodowy Bank Polski wg tabeli nr 125/A/NBP/2022 - 4,6806
Średni kurs euro podany na dzień 30.06.2023 r. przez Narodowy Bank Polski wg tabeli nr 125/A/NBP/2023 - 4,4503

VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	30.06.2023 w PLN	30.06.2022 w PLN	30.06.2023 w EUR	30.06.2022 w EUR
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	67 258 691,05	52 182 327,10	15 113 293,73	11 148 640,58
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	67 258 691,05	52 182 327,10	15 113 293,73	11 148 640,58
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	300 800,00	300 800,00	67 590,95	64 265,27
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	300 800,00	300 800,00	67 590,95	64 265,27
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	47 381 527,10	39 204 141,90	10 646 816,42	8 375 879,57
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	13 576 363,95	8 177 385,20	3 050 662,65	1 747 080,55
a) zwiększenie z tytułu	13 576 363,95	8 177 385,20	3 050 662,65	1 747 080,55
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	2 936 454,59	1 901 607,78	659 832,96	406 274,36
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	10 639 909,36	6 275 777,42	2 390 829,69	1 340 806,18
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 957 891,05	47 381 527,10	13 697 479,07	10 122 960,11
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00

– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	19 576 363,95	12 677 385,20	4 398 886,37	2 708 495,75
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	19 576 363,95	12 677 385,20	4 398 886,37	2 708 495,75
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 576 363,95	12 677 385,20	4 398 886,37	2 708 495,75
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	19 576 363,95	12 677 385,20	4 398 886,37	2 708 495,75
– wypłaty dywidendy	6 000 000,00	4 500 000,00	1 348 223,72	961 415,20
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	2 936 454,59	1 901 607,78	659 832,96	406 274,36
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeznaczone na fundusz zapasowy ponad wymaganą wartość	10 639 909,36	6 275 777,42	2 390 829,69	1 340 806,19
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	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
– rezerwa na nagrody za 2017 rok	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłacone w 2018 roku b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	8 785 592,28	9 910 271,85	1 974 157,31	2 117 308,01
a) zysk netto	8 785 592,28	9 910 271,85	1 974 157,31	2 117 308,01
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	70 044 283,33	57 592 598,95	15 739 227,33	12 304 533,38
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	70 044 283,33	57 592 598,95	15 739 227,33	12 304 533,38

Podpisy członków Zarządu



Przemysław Maraszek
Prezes Zarządu



Marcin Niklas
Wiceprezes Zarządu

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie sprawozdania finansowego



Tomasz Kuchta
Dyrektor Finansowy



DOMESTA Sp. z o.o.
ul. Budowlanych 68 B
80-298 Gdańsk

KONTAKT:

E-mail: sekretariat@domesta.com.pl
www.facebook.com/deweloperdomesta
www.domesta.com.pl

