



Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
Grupa Kapitałowa Polski Holding
HoteLOWY
za rok obrotowy 2018

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Prezentowane skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia dane finansowe w skonsolidowanym bilansie według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku, skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym, skonsolidowany rachunek zysków i strat i skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych, obejmujące dane za 2018 rok i za 2017 rok, oraz noty objaśniające do wyżej wymienionych sprawozdań finansowych.

Dane porównawcze na dzień 31 grudnia 2017 roku zawierają wyłącznie dane jednostki dominującej wynikające z zatwierdzonego jednostkowego sprawozdania finansowego, ponieważ w roku obrotowym 2017 nie istniały spółki zależne od jednostki dominującej, które powinny być objęte sprawozdaniem skonsolidowanym za 2017 rok.

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za 2018 rok obejmuje jednostkę dominującą i jej jednostkę zależną (zwane łącznie „Grupą Kapitałową PHH”, „Grupą Kapitałową” lub „Grupą”).

Rokiem obrotowym dla Spółki dominującej i spółki wchodzącej w skład Grupy jest rok kalendarzowy. Czas trwania działalności poszczególnych jednostek nie jest ograniczony. Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat spółki zależnej zostały skonsolidowane za okres, w którym jednostką dominującą dla spółki zależnej była PHH sp. z o.o., czyli od 26.10.2018 do 31.12.2018. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich (PLN), które są walutą prezentacji i walutą funkcjonalną jednostki dominującej i grupy kapitałowej.

GRUPA KAPITAŁOWA PHH

1.1. Skład Grupy Kapitałowej

PHH sp. z o.o. jest jednostką dominującą dla Grupy Kapitałowej PHH, w skład której wchodzi 3 spółki z branży hotelarskiej, w tym 1 niekonsolidowana.

Grupa PHH jest właścicielem i zarządzającym 8 obiektami hotelowymi, kolejne 2 hotele są w trakcie budowy.

Poniżej przedstawiono informację dotyczące udziałów w kapitale własnym, udziałów w głosach na Zgromadzeniu Wspólników oraz przedmiotu działalności spółki zależnej, w której PHH sp. z o.o. posiada udiały.

Skład Grupy Kapitałowej	% udziału w kapitale własnym	% udziału w głosach na Zgromadzeniu Wspólników	Przedmiot działalności	Jednostka
Polski Holding Hotelowy sp. z o.o.	-	-	hotelarsko-gastronomiczna	Dominująca (metoda konsolidacji pełna)
Residence Management sp. z o.o.	bezpośrednio 100%	bezpośrednio 100%	hotelarsko-gastronomiczna	Zależna (metoda konsolidacji pełna)
Chopin Airport Hospitality sp. z o.o. *	bezpośrednio 100%	bezpośrednio 100%	Nie prowadzi działalności	Zależna (niekonsolidowana)

* Spółka wyłączona z konsolidacji – ze względu na zwolnienie z art. 58 ust 1 (Art. 58. 1. Konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1.)

1.2. Jednostka dominująca

Jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej jest spółka Polski Holding Hotelowy spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawnej Chopin Airport Development z o.o.) („Spółka”), została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 27 października 1998 roku Rep. A-8917/1998. Spółka działa na podstawie Aktu Założycielskiego, którego aktualny tekst jednolity został przyjęty przez Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników Chopin Airport Development Spółka z o.o. w dniu 20 grudnia 2018 roku.

Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000047774.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 016046030.

Dnia 18 grudnia 2018 r. Przedsiębiorstwo Państwowe „Porty Lotnicze”, dotychczasowy właściciel spółki Polski Holding Hotelowy sp. z o.o., przekazało 100% udziałów w Spółce na rzecz Skarbu Państwa reprezentowanego przez Prezesa Rady Ministrów, który obecnie jest jedynym Wspólnikiem Spółki i posiada 5.093.788 udziałów o łącznej wartości 509.378.800,00 zł.

Siedziba Spółki mieści się przy ul. 17 stycznia 39G w Warszawie.

Według umowy Spółki przedmiotem działania jednostki dominującej są m.in.:

- hotele i podobne obiekty zakwaterowania,
- działalność usługowa związana z wyżywieniem,
- roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków,

- doradztwo związane z zarządzaniem,
- handel detaliczny, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami samochodowymi,
- działalność organizatorów turystyki, pośredników i agentów turystycznych oraz pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji i działalności z nią związane,
- wynajem i dzierżawa,
- catering,
- produkcja artykułów spożywczych.

W strukturze jednostki dominującej na dzień 31.12.2018 r. funkcjonowało sześć oddziałów:

- 1) Oddział pod firmą Polski Holding Hotelowy sp. z o.o. w Warszawie Oddział Hotel Courtyard by Marriott Warsaw Airport, ul. Żwirki i Wigury 1, 00-906 Warszawa;
- 2) Oddział pod firmą Polski Holding Hotelowy sp. z o.o. w Warszawie Oddział Renaissance Warsaw Airport Hotel z siedzibą w Warszawie, ul. Żwirki i Wigury 1, 00-906 Warszawa;
- 3) Oddział pod firmą Polski Holding Hotelowy sp. z o.o. w Warszawie Oddział Hotel Hampton by Hilton Warsaw Airport, ul. 17 Stycznia 39F, 02-148 Warszawa;
- 4) Oddział pod firmą Polski Holding Hotelowy sp. z o.o. w Warszawie Oddział Hampton by Hilton Gdańsk Airport, ul. Juliusza Słowackiego 220, 80-298 Gdańsk;
- 5) Oddział pod firmą Polski Holding Hotelowy sp. z o.o. w Warszawie Oddział Hotel Jurata, ul. Świętopełka 11, 84-141 Jurata;
- 6) Oddział pod firmą Polski Holding Hotelowy sp. z o.o. w Warszawie Oddział Hotel Moxi Katowice Airport z siedzibą w Pyrzowicach, ul. Wolności 90, 42-625 Ożarówice.

1.3 Spółki nie objęte konsolidacją

Konsolidacją nie została objęta jednostka zależna, która nie prowadzi działalności i nie jest istotna z punktu widzenia sumy bilansowej i wyniku finansowego Grupy.

Udziały w jednostkach zależnych nieobjętych konsolidacją są ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości, a skutki wyceny są ujęte w wyniku finansowym.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę dominującą oraz jednostki z Grupy Kapitałowej w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym tj. w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd jednostki dominującej nie stwierdza na dzień podpisania skonsolidowanego sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie dla możliwości kontynuacji działalności przez Grupę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym nie nastąpiły żadne połączenia ani sprzedaż spółek handlowych.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (W TYM AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

4.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości - (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późn. zm.) [„Ustawa”]

Na 31.12.2017 nie sporządzano skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdyż jednostka dominująca nabyła udziały w Residence Management dopiero w ciągu 2018 roku.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Spółki zawiera dane porównywalne za 2017 rok, wynikające z zatwierdzonego jednostkowego sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy Spółki Polski Holding Hotelowy sp. z o.o.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

4.2. Zasady rachunkowości Grupy Kapitałowej

4.2.1 Jednostka dominująca i jednostki zależne

Poprzez określenie jednostka dominująca – rozumie się jednostkę będącą spółką handlową lub przedsiębiorstwem państwowym, sprawującą kontrolę nad jednostką zależną, w szczególności:

- posiadającą bezpośrednio lub pośrednio większość ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym jednostki zależnej,

- będącą udziałowcem jednostki zależnej i uprawnioną do kierowania polityką finansową i operacyjną tej jednostki zależnej
- będącą udziałowcem jednostki zależnej i uprawnioną do powoływania i odwoływania większości członków organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących tej jednostki zależnej,

Poprzez określenie jednostka zależna – rozumie się przez to jednostkę będącą spółką handlową lub podmiotem utworzonym i działającym zgodnie z przepisami obcego prawa handlowego, kontrolowaną przez jednostkę dominującą.

Poprzez określenie sprawowanie kontroli nad inną jednostką – rozumie się przez to zdolność jednostki do kierowania polityką finansową i operacyjną innej jednostki, w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych z jej działalności.

Grupa weryfikuje swoją kontrolę nad innymi jednostkami czy wystąpiła sytuacja wskazująca na zmianę jednego lub kilku z wyżej wymienionych warunków sprawowania kontroli.

Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia, w którym Grupa przejmuje nad nimi kontrolę. Konsolidacji tych jednostek zaprzestaje się od dnia, w którym Grupa traci kontrolę. Przejęcie jednostki zależnej przez Grupę prezentuje się stosując metodę nabycia. Cenę przejęcia oblicza się jako wartość godziwą przekazanych aktywów, wyemitowanych instrumentów kapitałowych i zaciągniętych zobowiązań.

Możliwe do zidentyfikowania aktywa oraz zobowiązania i zobowiązania warunkowe przejęte w ramach połączenia jednostek gospodarczych wycenia się w momencie początkowego ujęcia według wartości godziwej na dzień nabycia.

Nadwyżkę ceny nabycia nad udziałem Grupy w wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto wykazuje się jako wartość firmy. Jeżeli koszt nabycia jest niższy niż udział Grupy w wartości godziwej w aktywach netto przejętej jednostki zależnej, różnicę ujmuje się bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

W sytuacji gdzie jest to konieczne, w sprawozdaniach finansowych konsolidacyjnych dokonuje się korekt mających na celu ujednolicenie zasad rachunkowości stosowanych przez jednostkę z zasadami stosowanymi przez Grupę Kapitałową.

Wewnątrzgrupowe transakcje, salda oraz niezrealizowane zyski z transakcji między jednostkami Grupy podlegają wyłączeniu. Niezrealizowane straty również podlegają wyłączeniu, chyba że dana transakcja wykaże, że nastąpiła utrata wartości przekazanego składnika aktywów.

Wyłączeniu podlega wartość udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki objęte konsolidacją w jednostkach zależnych, która odpowiada udziałowi jednostki dominującej i innych jednostek Grupy Kapitałowej objętych konsolidacją w jednostkach zależnych.

4.2.2 Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne są wykazywane w księgach według cen nabycia pomniejszonej o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do środków trwałych zaliczane jest prawo wieczystego użytkowania gruntów. Prawo wieczystego użytkowania gruntów podlega umarzaniu.

W ramach obowiązującej ustawy o rachunkowości i ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych Spółka przyjęła następujące zasady w zakresie amortyzacji:

- Amortyzuje się wszystkie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne metodą liniową i przy zastosowaniu różnych stawek amortyzacyjnych dla potrzeb prawa bilansowego i podatkowego, w całym okresie umarzania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.
- Środki trwałe Spółki o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500 PLN, umarzane są jednorazowo.
- W skład poszczególnych środków trwałych Spółka nie zalicza materiałów nisko-cennych, których trwałość ze względu na ich zastosowanie nie przekracza 1 roku, zaliczane są one jednorazowo w koszty zużycia materiałów.
- Dla prawa bilansowego wprowadza się podział środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych według grup składników majątku z przyporządkowanym przewidywanym okresem użyteczności.
- Dla amortyzacji bilansowej Spółka wykazuje następujące grupy składników majątku:
 - prace budowlano - montażowe (m.in. prace konstrukcyjne, stolarka, aranżacja terenu, ogrodzenie) okres amortyzacji wynosi od 15 do 40 lat;
 - prace budowlane - instalacje (m.in. windy, ogrzewanie, instalacje elektryczne, hydrauliczne, pokrycia dachów) okres amortyzacji wynosi od 7 do 25 lat;
 - drobne wyposażenie (m.in. drobne wyposażenie pokoi, drobne wyposażenie kuchni) - okres amortyzacji wynosi 5 lat;
 - wyposażenie (m.in. wyposażenie pokoi, meble, wyposażenie kuchni, wyposażenie magazynów, lampy ścienne, lampy sufitowe, lampy stojące) okres amortyzacji wynosi od 5 do 10 lat;
 - wyposażenie techniczne (m.in. sprzęt porządkowy, wyposażenie elektryczne, wyposażenie techniczne, narzędzia, telefony, sprzęt IT, sprzęt komunikacyjny) okres amortyzacji wynosi od 3 do 10 lat.
- Dla wartości niematerialnych i prawnych Spółka przyjęła 2-3 letni okres ekonomicznej użyteczności.
- Dla amortyzacji podatkowej Spółka wykazuje następujące grupy składników majątku:

grupa 0 – grunty własne	nie podlegają amortyzacji
grupa 0 – grunty (prawo wieczystego użytk.)	przez okres obowiązywania prawa
grupa 1 – budynki i budowle	amortyzowane wg stawki 2,5%
grupa 4 - urządzenia chłodnicze	amortyzowane wg stawki 10%, 14%
grupa 4 - zespoły komputerowe	amortyzowane wg stawki 30%
grupa 5 - wyposażenie kuchni	amortyzowane wg stawki 14%, 20%
grupa 6 - podesty ruchome, kontenery	amortyzowane wg stawki 10%,
grupa 7 - środki transportu pozostałe	amortyzowane wg stawki 14%, 18%, 20%, 25%

grupa 8 - wyposażenie pokoi hotelowych amortyzowane wg stawki 10%, 14%, 20%, 30%

Zyski i straty ze zbycia jednostki zależnej uwzględniają wartość bilansową wartości firmy dotyczącą sprzedanej jednostki. Wartość firmy jest wykazywana w sprawozdaniu finansowym według kosztu pomniejszonego o odpisy z tytułu utraty wartości.

4.2.3 Środki trwałe w budowie i zaliczki na WNiP

Za środki trwałe w budowie, zgodnie z art. 3 ust. 16 Ustawy, uważa się zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego, czy rozbudowy.

Środki trwałe w budowie obejmują także realizowane inwestycje budowlane, których efektem będą nowo powstałe pomieszczenia hotelowe przynoszące w przyszłości korzyści ekonomiczne.

Środki trwałe w budowie wycenia się w cenie nabycia lub całkowitym koszcie wytworzenia, obejmującym ogół kosztów poniesionych przez Spółkę w okresie budowy, montażu, ulepszenia, przystosowania, w tym również koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe.

Proces inwestycyjny mający na celu utworzenie w przyszłości środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej lub, w przypadku środka trwałego, podwyższenie wartości początkowej, rozpoczyna się w momencie pierwszego, powstałego w związku z projektem, kosztu, a kończy w momencie oddania do eksploatacji utworzonego środka trwałego, określonym przez zatwierdzenie dokumentacji technicznej w postaci protokołu odbioru.

4.2.4 Zapasy

Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Spółka dokonuje wyceny rozchodu zapasów metodą średniej ważonej.

4.2.5 Należności i zobowiązania krótko- i długoterminowe

Należności i zobowiązania są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

4.2.6 Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na PLN przy zastosowaniu średniego kursu NBP, obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień wystawienia faktury.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na PLN, przy zastosowaniu średniego kursu NBP obowiązującego dla danej waluty na dzień bilansowy. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

4.2.7 Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe, przechowywane do terminu zapadalności, wyceniane są według wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy przeliczane są na polskie złote, przy zastosowaniu średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Wykazana w sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie i w banku oraz lokat bankowych.

4.2.8 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.2.9 Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego (odsetki od kredytu i pożyczki) zaliczane są do kosztów finansowych, a w części dotyczącej kredytów inwestycyjnych do momentu oddania inwestycji w koszty inwestycji, po oddaniu inwestycji do użytkowania koszty odsetek od kredytu zaliczane są do kosztów finansowych.

4.2.10 Odroczony podatek dochodowy

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

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 odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Spółka utworzyła rezerwy oraz naliczała aktywa na odroczony podatek dochodowy przy zastosowaniu stawki podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 19%.

4.2.11 Trwała utrata wartości aktywów

Na dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

4.2.12 Kapitał Zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

4.2.13 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

4.2.14 Przychody i koszty

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

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

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

Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

5. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził żadnych zmian w polityce rachunkowości Grupy Kapitałowej.

Zarząd w składzie:

Gheorghe Marian Cristescu – Prezes Zarządu

Sporządził:

Ewa Młyńska – Dyrektor Biura Księgowości Prokurent

Warszawa, dnia 21 maja 2019 r.



Dodatkowe informacje i objaśnienia do
skonsolidowanego sprawozdania
finansowego
Grupy Kapitałowej Polski Holding Hotelowy

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych obrazuje Nota Nr 1.

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

W skład rzeczowych aktywów trwałych Grupy wchodzi m.in.

- prawo wieczystego użytkowania gruntów, wniesione aportem w postaci udziału wynoszącego 32/100 w prawie wieczystego użytkowania nieruchomości stanowiącej działkę gruntu nr ewid. 16/2 z obrębu 2-06-07 o obszarze 13.852 metry kwadratowe (Akt Notarialny Repertorium A (182/2000).
- prawo użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej położonej w Jastarni - Juracie oznaczonej w ewidencji gruntów jako działki 7/2, 7/3 i 8 o łącznej powierzchni 1,1900 ha wraz z posadowionymi na w/w nieruchomościach budynkami, budowlami oraz obiektami towarzyszącym, wniesione aportem ZCP (Akt Notarialny Repertorium A 1002/2015).
- własność niezabudowanej nieruchomości stanowiącej działkę gruntu nr 9/2 o obszarze 0,0376 ha, położonej w miejscowości Jastarnia-Jurata wniesione aportem ZCP (Akt Notarialny Repertorium A 1002/2015).
- prawo wieczystego użytkowania gruntów wniesione aportem w postaci udziału wynoszącego 1625001/3672056 części w prawie wieczystego użytkowania nieruchomości stanowiącej działkę gruntu nr ewid. 16/4, w obrębie 2-06-07 o obszarze 1,1271 ha oraz prawo własności stanowiącego odrębny od gruntu przedmiot własności budynku jedenastokondygnacyjnego o powierzchni zabudowy 1.1271,00 m² (Akt Notarialny Repetytorium A 2624/2018).

W 2018 roku jednostka dominująca przyjęła do użytkowania dwa hotele :

1/ Moxxy Katowice Airport w Pyrzowicach

2/ Renaissance Warsaw Airport Hotel w Warszawie.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie zakończono formalnego przyjęcia do ewidencji wszystkich środków trwałych związanych z hotelami Renaissance i Moxxy. W związku z tym, że hotele rozpoczęły swoją działalność w ciągu roku objętego niniejszym sprawozdaniem, na dzień bilansowy spółka zaprezentowała je w środkach trwałych i naliczyła szacunkową amortyzację na podstawie stawek stosowanych w pozostałych hotelach. Zarząd Spółki potwierdza, że finalne rozliczenie nie będzie istotnie różne od szacunków ujętych w sprawozdaniu finansowym na 31.12.2018.

W skład rzeczowych aktywów trwałych w jednostce zależnej wchodzi m.in.

- Nieruchomość gruntowa składająca się z działek ewidencyjnych nr 38/1 i 38/4 z obrębu 0018 o łącznej powierzchni 17.432 m². Dla nieruchomości założona jest księga wieczysta GD1G/00245967/8 prowadzona przez Sąd Rejonowy w Gdańsku. Teren zabudowany jest 16 budynkami, W budynkach znajduje się 195 samodzielnych lokali typu apartotel. Residence Management posiada prawo własności 180 lokali typu apartotel, wchodzących w skład obiektu hotelowego Golden Tulip Gdańsk.
- Prawo użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej w Międzyzdrojach składającej się z działek ewidencyjnych nr 9/1, 9/2, 7/10 z obrębu 0016 o łącznej powierzchni 10 068 mkw. wraz z częściami składowymi. Teren zabudowany jest 5 budynkami. W budynkach znajduje się łącznie 174 samodzielnych lokali typu apartotel. Residence Management posiada prawo własności 110 lokali wchodzących w skład obiektu hotelowego Golden Tulip Międzyzdroje.

Szczegółowe dane dotyczące rzeczowych aktywów trwałych zostały zaprezentowane w Nocie nr 2 oraz 3.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów podlega amortyzacji bilansowej (Nota Nr 2).

3. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE I ZALICZKI NA WNIP

W 2018 roku jednostka dominująca poniosła wydatki związane z nakładami na środki trwałe w budowie m.in. nakłady związane z zakupem wyposażenia nowego Hotelu Renaissance w Warszawie, z inwestycją budowy i wyposażenia Hotelu Moxi w Pyrzowicach, z inwestycją przebudowy budynku biurowego połączonego z hotelem Hampton by Hilton Warszawa, na potrzeby kuchni cateringowej, rozpoczęciem inwestycji budowy hoteli : Moxi w Poznaniu oraz Holiday Express w Rzeszowie oraz wydatki związane z bieżącymi zakupami urządzeń w hotelach.

Jednostka zależna nie ponosiła w 2018 roku wydatków związanych z nakładami na środki trwałe w budowie.

Zmiany w środkach trwałych w budowie i zaliczkach na WNiP obrazują Noty Nr 1,6,7.

4. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Jednostka dominująca i jednostka zależna nie dokonywały odpisów aktualizujących wartość środków trwałych w okresie objętym konsolidacją.

5. INWESTYCJE

8.1. *Inwestycje długoterminowe*

Na koniec roku 2018 jednostka dominująca posiada inwestycje długoterminowe, na które składa się 100% udziałów tj. 100 udziałów o łącznej wartości 5.000 PLN w kapitale zakładowym Chopin Airport Hospitality sp. z o.o.

Działalność Spółki od 25 listopada 2016 r. została zawieszona.

Wartość udziałów zaprezentowana w bilansie wynosi 13.522,80 PLN.

Spółka nie podlega konsolidacji.

Zmiana stanu inwestycji długoterminowych zostały zaprezentowane w Nocie nr 9.1.

8.2. *Inwestycje krótkoterminowe*

Grupa Kapitałowa nie posiada inwestycji krótkoterminowych innych niż środki pieniężne i lokaty bankowe.

8.3. *Papiery wartościowe*

Grupa Kapitałowa nie posiada papierów wartościowych.

6. ZAPASY

Grupa Kapitałowa posiada zapasy materiałów i towarów do bieżącej działalności Hotelu (Nota Nr 11.1, 11.2).

Grupa posiada zapasy szybko-zbywalne, którymi są towary w sklepikach hotelowych oraz materiały: żywność, napoje, alkohole na potrzeby restauracji i barów hotelowych.

7. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

W okresie sprawozdawczym nie zachodzi konieczność tworzenia przez Grupę Kapitałową odpisów aktualizujących wartość zapasów.

8. NALEŻNOŚCI

Grupa posiada należności krótkoterminowe. Są to należności m.in. z tytułu świadczonych przez Hotele usług oraz sprzedaży towarów. Stan należności krótkoterminowych obrazują Noty Nr 12.1;12.2;12.3.

9. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

W 2018 r. zarówno jednostka dominująca jak i jednostka zależna dokonały odpisów aktualizujących należności w związku z prawdopodobieństwem utraty ich wartości. Odpisy te zostały zaprezentowane w Notach Nr 12.1,12.2,12.3.

10. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Grupa Kapitałowa posiada następujące środki pieniężne na 31.12.2018

Środki pieniężne – razem	98.806.619,52 PLN
w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	8.576.420,02 PLN

Stan środków pieniężnych obrazuje Nota 15.

Grupa wyodrębnia środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania.

Środki powyższe znajdują się na rachunkach bankowych (stan na 31 grudnia 2018 r.) i dotyczą:

- depozytu gwarancyjnego z tyt. gwarancji jakości i rękojmi robót – 2.118.426,00 PLN,
- środków na fundusz remontowy FF&E – 6.068.177,07 PLN (podstawa odpisu na fundusz - umowa franczyzy dot. hotelu Courtyard by Marriott),
- środków odpisanych na ZFŚS – 174.839,21 PLN.
- środki na rachunku VAT (split payment) – 214.977,92 PLN.

11. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE

Grupa rozlicza w czasie poniesione wydatki, które dotyczą przyszłych okresów (Nota Nr 10). Są to długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

12. KAPITAŁY

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy wynosił 509.378.800,00 PLN i był podzielony na 5.093.788 udziałów o wartości nominalnej 100 PLN każdy.

Kapitał zakładowy w 2018 r. został podwyższony dwukrotnie:

1. W marcu 2018 r., ówczesny jedyny wspólnik, Przedsiębiorstwo Państwowe „Porty Lotnicze” podwyższyło kapitał zakładowy Spółki z kwoty 141.730.300,00 PLN do

kwoty 359.378.800,00 PLN poprzez utworzenie 2.176.485 nowych udziałów o wartości 100,00 PLN każdy. Wszystkie udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki objęło Przedsiębiorstwo Państwowe „Porty Lotnicze” w zamian za aport hotelu Renaissance Warsaw Airport Hotel.

2. W październiku 2018 r. kapitał zakładowy został podwyższony z kwoty 359.378.800,00 PLN do kwoty 509.378.800,00 PLN poprzez utworzenie 1.500.000 nowych udziałów o wartości 100,00 PLN każdy. Wszystkie udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki objęło Przedsiębiorstwo Państwowe „Porty Lotnicze” w zamian za wkład gotówkowy.

19 grudnia 2018 r. Przedsiębiorstwo Państwowe „Porty Lotnicze” przekazało 100% udziałów w Spółce na rzecz Skarbu Państwa reprezentowanego przez Prezesa Rady Ministrów, który obecnie jest jedynym Wspólnikiem Spółki i posiada 5.093.788 udziałów o łącznej wartości 509.378.800,00 PLN.

Grupa Kapitałowa sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

13. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2018 nie wystąpiły zdarzenia, dotyczące lat ubiegłych, które wymagały ujęcia w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE

Na koniec roku Grupa Kapitałowa zaprezentowała w bilansie skonsolidowanym rozliczenia międzyokresowe bierne wysokości 201.792,60 PLN, dotyczące otrzymanej bankowej gwarancji dobrego wykonania od firmy DFP DESIGN, wobec której toczy się postępowanie sądowe (Nota nr. 25). Kwota ta wykazana jest w sprawozdaniu jednostkowym jednostki dominującej.

15. PODATEK ODRO CZONY

Grupa utworzyła aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego (Nota Nr 26.1; 26.2; 27.1; 27.2).

Zmiana bilansowa podatku odroczonego nie jest zgodna z podatkiem odroczonym ujętym w rachunku zysków i strat ze względu na to, że Residence Management sp. z o.o. dołączyła do grupy w trakcie roku obrotowego i zidentyfikowane na moment przejścia kontroli aktywa oraz rezerwy z tytułu podatku odroczonego dotyczące tej spółki zostały rozliczone z ceną nabycia udziałów, więc nie wpłynęły na podatek dochodowy w skonsolidowanym rachunku zysków i strat.

16. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Grupa w ciągu roku obrachunkowego, zgodnie z art. 39 ust 2.pkt 2 Ustawy o rachunkowości, wykazuje w bilansie rezerwy w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy (Nota Nr 19).

Rezerwy na świadczenia na rzecz pracowników prezentuje Nota 18.

Pozycje rezerw na zobowiązania są następujące:

- | | |
|---|--------------------|
| - rezerwy na zobowiązania | - 6.355.776,73 PLN |
| - rezerwy na świadczenia na rzecz pracowników | - 2.706.957,05 PLN |

17. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Grupa posiada zobowiązania krótkoterminowe. Wynikają one z:

- a) zobowiązań handlowych
- b) zobowiązań budżetowych

ad. a)

Spółka posiada zobowiązania handlowe wobec dostawców towarów i usług niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Spółki.

ad. b)

Spółka posiada zobowiązania budżetowe, na które składają się zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych, podatku dochodowego od osób fizycznych oraz PFRON.

Stan zobowiązań krótkoterminowych prezentuje Nota 22.1.

18. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

W dniu 28 grudnia 2017 roku jednostka dominująca Grupy zawarła umowę pożyczki z Przedsiębiorstwem Państwowym Porty Lotnicze o numerze PL/000126652/17-984/TFFF na maksymalną kwotę 110.000.000,00 PLN. Data wymagalności spłaty pożyczki przypada na 31.12.2030 r.

Na dzień 31.12.2018 r. Grupa posiada zobowiązanie długoterminowe w wysokości 30.935.060,44 PLN, na które składa się otrzymana w dniu 14.06.2018 roku I transza pożyczki w wysokości 30.000.000,00 PLN oraz naliczone odsetki w kwocie 935.060,44 PLN. (Nota 20,21).

19. INSTRUMENTY FINANSOWE

Grupa kapitałowa nie stosuje instrumentów finansowych zabezpieczających.

20. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI/ POZABILANSOWE

Na dzień bilansowy na majątku jednostki dominującej Grupy zabezpieczona jest umowa pożyczki PL/000126652/17-984/TFFF z dnia 28 grudnia 2017 roku.

Zabezpieczenie wszelkich istniejących i przyszłych wierzytelności pieniężnych stanowi:

- a) hipoteka ustanowiona do najwyższej sumy zabezpieczenia wynoszącej 67.035.100,00 PLN, wpisana na nieruchomości stanowiącej własność pożyczkobiorcy, położonej w Warszawie przy ul. Żwirki i Wigury 1, dla której Sąd Rejonowy w Warszawie prowadzi księgę wieczystą o nr.WA5M/00468810/1,
- b) hipoteka ustanowiona do najwyższej sumy zabezpieczenia wynoszącej 21.500.000,00 PLN, wpisana na nieruchomości stanowiącej własność pożyczkobiorcy, położonej w Juracie przy ul. Świętopelka 11, dla której Sąd Rejonowy w Wejherowie, V wydział ksiąg wieczystych z siedzibą w Pucku prowadzi księgi wieczyste o nr.GD2W/00014616/6, GD2/00036584/2.

21. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

Na dzień bilansowy jednostka dominująca Grupy wykazuje gwarancje bankowe:

- a) w kwocie 1.720.000,00 PLN, równowartość kwoty 400.000,00 EUR przeliczonej po kursie 4,300 z dnia 31.12.2018 roku – udzielona gwarancja bankowa w obrocie zagranicznym na rzecz Global Hospitality Licensing.

Okres udzielenia 10.09.2015 r. -06.08.2020 r.

b) w kwocie 62 730,00 PLN – udzielona gwarancja bankowa dla Górnośląskiego Towarzystwa Lotniczego.

Okres udzielenia: 17.01.2017 r. -13.04.2035 r.

22. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Grupa Kapitałowa osiąga przychody ze sprzedaży usług noclegowych i gastronomicznych.

Strukturę sprzedaży obrazuje Nota Nr 28 oraz 28.1.

23. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W roku obrotowym Grupa nie zaniechała ani nie planuje w kolejnym roku obrotowym zaniechania żadnego rodzaju działalności.

24. PODATEK DOCHODOWY

Rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych, tj. uzgodnienie zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia Nota Nr 34.

25. INFORMACJE O ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE (NA DZIEŃ 31.12.2018 R.)

Przeciętne zatrudnienie w Grupie Kapitałowej wyniosło w 2018 roku 477,2. Na koniec 2018 roku zatrudnionych było 493 osób.

Struktura zatrudnienia na dzień 31.12.2018 roku przedstawia się następująco:

- pracownicy administracyjni – 118 osób
- pracownicy operacyjni -375 osób.

26. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Zarówno jednostka dominująca Grupy jak i jednostka zależna nie udzielały w roku obrotowym 2018 pożyczek członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

27. WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH (DLA KAŻDEJ GRUPY OSOBNO) ZA ROK OBROTOWY ORAZ WSZELKICH ZOBOWIĄZANIACH WYNIKAJĄCYCH Z EMERYTUR I ŚWIADCZEŃ O PODOBNYM CHARAKTERZE DLA BYŁYCH CZŁONKÓW TYCH ORGANÓW LUB ZOBOWIĄZANIACH ZACIĄGNIĘTYCH W ZWIĄZKU Z TYMI EMERYTURAMI, ZE WSKAZANIEM KWOTY OGÓŁEM DLA KAŻDEJ KATEGORII ORGANU;

Wynagrodzenie Zarządu w 2018 r. wyniosło 607.163,08 PLN

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej w 2018 r. wyniosło 279.083,37 PLN.

28. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM ZA ROK OBROTOWY

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania jednostkowych sprawozdań finansowych za 2018 jednostki dominującej prezentuje Nota Nr 45.

29. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Grupa Kapitałowa nie dokonała wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

30. INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Do dnia 18.12.2018 r. jednostka dominująca Grupy należała do grupy kapitałowej, w której podmiotem dominującym było Przedsiębiorstwo Państwowe „Porty Lotnicze” z siedzibą w Warszawie 00-906, ul. Żwirki i Wigury 1 i jako jednostki powiązane traktowała wszystkie jednostki należące do tej grupy kapitałowej.

Na dzień 31.12.2018 r. jednostkami powiązаныmi są Spółki Chopin Airport Hospitality oraz Residence Management, w których Polski Holding Hotelowy posiada 100% udziałów.

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązaniem zawarte były na warunkach rynkowych.

Szczegóły dotyczące transakcji powiązanych prezentuje Nota Nr 28-29.

31. WYCENA WALUT OBCYCH

Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych prezentuje Nota Nr 44.

32. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym w Grupie Kapitałowej nie wystąpiły żadne połączenia ani sprzedaż spółek handlowych.

33. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA

Nakłady w Grupie wykazano w Nocie Nr 6.

Nakłady poniesione w 2018 roku wyniosły 50.947.082,02 PLN ;

Nakłady planowane do poniesienia w roku 2019: 104.201.496 PLN.

Grupa Kapitałowa nie poniosła ani nie planuje ponosić wydatków na ochronę środowiska.

34. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Zarówno na 31.12.2017 jak i na 31.12.2018 takie umowy nie wystąpiły.

35. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Do dnia sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Polski Holding Hotelowy za rok obrotowy 2018 nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

Zarząd Polskiego Holdingu Hotelowego sp. z o. o. i Zarząd Residence Management sp. z o.o. w dniu 7 grudnia 2018 r. podjęły uchwały o połączeniu. Połączenie Spółek przez przeniesienie całego majątku Residence Management sp. z o.o. na Polski Holding Hotelowy sp. z o.o. w myśl art. 492 § 1 k.s.h. (łączenie przez przejęcie). Rejestracja połączenia nastąpiła w dniu 30 kwietnia 2019r.

Zarząd w składzie:

Gheorghe Marian Cristescu – Prezes Zarządu

Sporządził:

Ewa Młyńska – Dyrektor Biura Księgowości Prokurent

Warszawa, dnia 21 maja 2019 roku.

Bilans

AKTYWA	Nota	Stan na koniec:	
		bieżącego okresu	poprzedniego okresu
A. AKTYWA TRWAŁE		496 432 507,45	151 053 551,35
I. Wartości niematerialne i prawne	1	1 684 861,06	1 198 613,62
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 500 328,73	512 951,42
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		184 532,33	685 662,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe		491 996 046,59	149 023 160,11
1. Środki trwałe	2	474 164 311,38	134 671 864,02
a. Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu.		58 179 417,27	10 849 610,45
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		347 577 980,50	109 592 153,59
c. Urządzenia techniczne i maszyny		36 495 577,87	8 832 580,89
d. Środki transportu		65 023,31	-
e. Inne środki trwałe		31 846 312,43	5 397 519,09
2. Środki trwałe w budowie	6	17 090 627,46	12 284 381,83
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	7	741 107,75	2 066 914,26
III. Należności długoterminowe	8	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	9.1	13 522,80	13 522,80
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		13 522,80	13 522,80
a. w jednostkach powiązanych		13 522,80	13 522,80
– udziały lub akcje		13 522,80	13 522,80
– inne papiery wartościowe		-	-
– udzielone pożyczki		-	-
– inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b. w pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
– udziały lub akcje		-	-
– inne papiery wartościowe		-	-
– udzielone pożyczki		-	-
– inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c. w pozostałych jednostkach		-	-
– udziały lub akcje		-	-
– inne papiery wartościowe		-	-
– udzielone pożyczki		-	-
– inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 738 077,00	818 254,82
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26	2 697 374,00	816 754,82
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10	40 703,00	1 500,00
B. AKTYWA OBROTOWE		112 333 375,75	65 033 694,11
I. Zapasy	11	892 833,82	394 283,07
1. Materiały		892 833,82	394 283,07
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
II. Należności krótkoterminowe	12	12 118 630,80	3 914 666,34
1. Należności od jednostek powiązanych		6 708,08	706 534,46
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		6 708,08	584 901,92
– do 12 miesięcy		300,00	584 901,92
– powyżej 12 miesięcy		6 408,08	-
b) inne		-	121 632,54
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	5 325,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		-	5 325,00
– do 12 miesięcy		-	5 325,00
– powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		12 111 922,72	3 202 806,88
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		6 826 349,95	1 783 703,30
– do 12 miesięcy		6 825 792,76	1 783 703,30
– powyżej 12 miesięcy		557,19	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		4 970 985,48	1 409 533,33
c) inne		314 587,29	9 570,25
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	14	98 806 619,52	60 321 117,29
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		98 806 619,52	60 321 117,29
a) w jednostkach powiązanych		-	-
– udziały lub akcje		-	-
– inne papiery wartościowe		-	-
– udzielone pożyczki		-	-
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
– udziały lub akcje		-	-
– inne papiery wartościowe		-	-
– udzielone pożyczki		-	-
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	98 806 619,52	60 321 117,29
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		16 513 714,64	43 405 137,18
– inne środki pieniężne		82 292 904,88	16 915 980,11
– inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	16	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	515 291,61	403 627,41
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość dodatnia)	17	-	-
D. Udziały (akcje) własne (wielkość dodatnia)		-	-
SUMA AKTYWÓW		608 765 883,20	216 087 245,46

Sporządził

Podpis Zarządu

PASywa	Nota	Stan na koniec:	
		bieżącego okresu	poprzedniego okresu
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		541 556 990,20	174 132 018,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	17	509 378 800,00	141 730 300,00
Kapitał z rozliczenia aportu		-	-
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		31 831 862,44	28 378 256,66
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		569 855,56	569 855,56
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	(980 704,03)
VIII. Zysk (strata) netto		(223 527,80)	4 434 309,81
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI			
C. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		67 208 893,00	41 955 227,46
I. Rezerwy na zobowiązania		10 009 804,18	4 816 203,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27	947 070,40	123 910,24
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	18	2 706 957,05	2 320 700,67
- długoterminowa		123 890,00	111 219,76
- krótkoterminowa		2 583 067,05	2 209 480,91
3. Pozostałe rezerwy	19	6 355 776,73	2 371 592,76
- długoterminowe		330 000,00	-
- krótkoterminowe		6 025 776,73	2 371 592,76
II. Zobowiązania długoterminowe	20	30 980 000,86	-
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		30 980 000,86	-
a) kredyty i pożyczki		30 935 060,44	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		44 940,42	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22	26 017 295,36	36 937 231,19
1. Wobec jednostek powiązanych		-	189 271,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	144 991,41
- do 12 miesięcy		-	144 991,41
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	44 280,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		25 878 273,93	36 665 000,63
a) kredyty i pożyczki		-	26 561 694,70
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9 606 110,52	2 787 339,15
- do 12 miesięcy		9 605 090,52	2 786 592,77
- powyżej 12 miesięcy		1 020,00	746,38
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		3 296 000,47	1 574 963,03
h) z tytułu wynagrodzeń		1 857 507,97	1 223 007,71
i) inne		11 118 654,97	4 517 996,04
3. Fundusze specjalne	24	139 021,43	82 959,15
IV. Rozliczenia międzyokresowe	25	201 792,60	201 792,60
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		201 792,60	201 792,60
- długoterminowe		201 792,60	201 792,60
- krótkoterminowe		-	-
SUMA PASYWÓW		608 765 883,20	216 087 245,46

Sporządził

Podpis Zarządu

Rachunek Zysków i Strat

	Nota	Wykonanie za okres	
		bieżący	poprzedni
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28	100 510 685,27	75 547 511,57
- dla jednostek powiązanych		4 839 678,04	4 781 298,48
I. Przychód ze sprzedaży usług		100 097 756,11	75 229 736,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		-	-
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		412 929,16	317 775,50
B. Koszty działalności operacyjnej	29	100 479 045,93	68 464 017,24
I. Amortyzacja		15 276 062,58	6 885 567,08
II. Zużycie materiałów i energii		15 024 708,86	11 220 626,19
III. Usługi obce		28 833 585,84	20 491 151,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:		2 831 048,31	1 688 348,31
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		30 375 361,35	22 389 709,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		6 511 050,23	4 763 448,67
- emerytalne		143 933,00	155 022,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 390 191,20	865 748,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		237 037,56	159 417,86
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		31 639,34	7 083 494,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	30	202 593,58	104 472,44
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 646,34	20 075,22
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		841,50	-
IV. Inne przychody operacyjne		200 105,74	84 397,22
E. Pozostałe koszty operacyjne	31	2 038 899,55	714 372,70
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		6 634,89	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		84 648,16	-
II. Inne koszty operacyjne		1 947 616,50	714 372,70
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		(1 804 666,63)	6 473 594,07
G. Przychody finansowe	32	557 887,68	409 024,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:	32	557 773,77	409 024,80
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		113,91	-
H. Koszty finansowe	33	332 986,81	970 050,54
I. Odsetki, w tym:		179 752,69	955 118,29
- dla jednostek powiązanych		89,37	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
IV. Inne		153 234,12	14 932,25
I. Zysk (strata) brutto (J+/-K–L+M)		(1 579 765,76)	5 912 568,33
J. Podatek dochodowy	34	(1 431 216,16)	1 478 258,52
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		74 978,20	-
Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		-	-
Zyski (straty) mniejszości		-	-
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)		(223 527,80)	4 434 309,81

Sporządził

Podpis Zarządu

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Tytuł	Wykonanie za bieżący okres	Wykonanie za poprzedni okres
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	174 132 018,00	135 697 708,19
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów podstawowych		
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	174 132 018,00	135 697 708,19
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	141 730 300,00	107 730 300,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	367 648 500,00	34 000 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	367 648 500,00	34 000 000,00
– wydanie udziałów (emisji akcji)		
– podwyższenie wpłaty gotówką	150 000 000,00	34 000 000,00
– aport	217 648 500,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenie udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	509 378 800,00	141 730 300,00
2. Kapitał z rozliczenia połączenia na początek okresu	569 855,56	569 855,56
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
–	-	-
2.1. Kapitał z rozliczenia połączenia na koniec okresu	569 855,56	569 855,56
3. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	28 378 256,66	26 553 815,29
3.1. Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	3 453 605,78	1 824 441,37
a) zwiększenie (z tytułu)	4 434 309,81	1 824 441,37
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– podziału zysku (ustawowo)	4 434 309,81	1 824 441,37
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	980 704,03	-
– pokrycie straty z lat ubiegłych	980 704,03	
3.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	31 831 862,44	28 378 256,66
4. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie	-	-
–	-	-
b) zmniejszenie	-	-
– zbycia środków trwałych	-	-
4.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
5. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
–	-	-
5.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
6. Zysk "+" (strata "-") z lat ubiegłych na początek okresu	(980 704,03)	(980 704,03)
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów podstawowych		
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
–	-	-
–	-	-
–	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
–	-	-
–	-	-
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(980 704,03)	(980 704,03)
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów podstawowych		
6.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(980 704,03)	(980 704,03)
a) zwiększenie (z tytułu)	980 704,03	-
– pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego	980 704,03	-
b) zmniejszenie (z tytułu) (-)	-	-
– podziału zysku z lat ubiegłych na pokrycie straty	-	-
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	(980 704,03)
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	(980 704,03)
7. Wynik netto do podziału	(223 527,80)	4 434 309,81
a) zysk netto	(223 527,80)	4 434 309,81
b) strata netto		-
c) odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	541 556 990,20	174 132 018,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	541 556 990,20	174 132 018,00

Sporządził

Podpis Zarządu

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Treść	Wykonanie za bieżący okres	Wykonanie za poprzedni okres
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	(223 527,80)	4 434 309,81
II. Korekty razem	25 486 876,19	12 188 780,90
1. Amortyzacja	15 276 062,58	6 885 567,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 257,56	252,02
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		540 827,75
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 257,56	2 709,58
5. Zmiana stanu rezerw	5 193 600,51	262 269,29
6. Zmiana stanu zapasów	(498 550,75)	(14 000,55)
7. Zmiana stanu należności	(8 203 964,46)	(1 356 984,01)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 641 758,87	4 889 138,36
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2 031 486,38)	979 001,37
10. Inne korekty	104 940,70	0,01
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	25 263 348,39	16 623 090,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	-	409 024,80
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	409 024,80
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	409 024,80
– zbycie aktywów finansowych	-	-
– dywidendy i udziały w zyskach	-	-
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
– odsetki	-	409 024,80
– inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	180 912 393,90	12 475 492,01
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	51 112 393,90	12 475 492,01
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	129 800 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	129 800 000,00	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
– nabycie aktywów finansowych	-	-
– udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(180 912 393,90)	(12 066 467,21)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	220 698 500,00	34 000 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	150 000 000,00	34 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki	30 000 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	40 698 500,00	-
II. Wydatki	26 561 694,70	4 725 668,19
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	26 561 694,70	3 775 815,64
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	949 852,55
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	194 136 805,30	29 274 331,81
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)	38 487 759,79	33 830 955,31
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	38 485 502,23	33 830 955,31
– zmiana stanu środków Pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(2 257,56)	252,01
F. Środki pieniężne na początek okresu	60 321 369,30	26 490 413,99
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	98 809 129,09	60 321 369,30
– o ograniczonej możliwości dysponowania	8 576 150,20	17 051 392,66

Sporządził

Podpis Zarządu

Nota 1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Tytuł	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie	Pozostałe WNIP	Zaliczki na WNIP	Razem
Wartość początkowa brutto							
Wartość brutto na początek okresu			294 859,34	2 615 329,23		685 662,20	3 595 850,77
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)						-	-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-	294 859,34	2 615 329,23	-	685 662,20	3 595 850,77
zwiększenia, w tym:	-	-	-	2 746 657,76	-	1 470 195,56	4 216 853,32
nabycie				141 293,19		1 470 195,56	1 611 488,75
przyjęcie ze środków trwałych w budowie				1 548 334,72			1 548 334,72
nabycie RM				762 170,51			762 170,51
wniesienie aportem							-
przemieszczenie wewnętrzne				294 859,34			294 859,34
pozostałe							-
zmniejszenia, w tym:	-	-	294 859,34	-	-	1 971 325,43	2 266 184,77
sprzedaż							-
likwidacja							-
przeniesienie			294 859,34			1 658 346,53	1 953 205,87
aport							-
inne- przekwalifikowanie						312 978,90	312 978,90
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	5 361 986,99	-	184 532,33	5 546 519,32
Umorzenie							
Umorzenie na początek okresu			82 245,98	2 314 991,17			2 397 237,15
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)			-				-
Umorzenie na początek okresu po korektach	-	-	82 245,98	2 314 991,17	-	-	2 397 237,15
zwiększenia, w tym:	-	-	-	1 546 667,09	-	-	1 546 667,09
amortyzacja				700 851,68			700 851,68
przeniesienie				82 245,98			82 245,98
nabycie RM				763 569,43			763 569,43
zmniejszenia, w tym:	-	-	82 245,98	-	-	-	82 245,98
sprzedaż							-
likwidacja							-
przeniesienie			82 245,98				82 245,98
aport							-
inne							-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	-	3 861 658,26	-	-	3 861 658,26
Odpisy aktualizujące							
Odpis aktualizujący na początek okresu							-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)							-
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
utworzenie							-
reklasyfikacja							-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
rozwiązanie							-
wykorzystanie							-
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	212 613,36	300 338,06	-	685 662,20	1 198 613,62
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	-	1 500 328,73	-	184 532,33	1 684 861,06

Nota 2. Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
Wartość brutto na początek okresu	13 527 291,26	156 530 992,96	17 275 681,47	14 179,53	19 731 648,55	207 079 793,77
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)						-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	13 527 291,26	156 530 992,96	17 275 681,47	14 179,53	19 731 648,55	207 079 793,77
zwiększenie, w tym:	47 940 346,75	251 674 350,23	32 022 281,16	221 139,06	36 514 210,03	368 372 327,24
nabycie	-	20 380,00	448 169,78	-	51 753,00	520 302,78
przyjęcie ze środków trwałych w budowie	4 909 000,00	164 914 358,77	28 252 033,32		26 271 772,95	224 347 165,04
nabycie RM	43 031 346,75	86 739 611,46	3 322 078,06	221 139,06	10 190 684,08	143 504 859,42
inne					-	-
zmniejszenie, w tym:	-	488 416,25	60 984,26	12 319,80	324 797,71	886 518,02
sprzedaż					86 683,87	86 683,87
likwidacja	-	488 416,25	60 984,26	12 319,80	238 113,84	799 834,15
przeniesienie na WNiP						-
aport						-
inne						-
Wartość brutto na koniec okresu	61 467 638,01	407 716 926,94	49 236 978,37	222 998,79	55 921 060,87	574 565 602,99
Skumulowana amortyzacja (Umorzenie)						
Umorzenie na początek okresu	2 677 680,81	46 938 839,37	8 443 100,58	14 179,53	14 334 129,46	72 407 929,75
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)						-
Umorzenie na początek okresu po korekcie	2 677 680,81	46 938 839,37	8 443 100,58	14 179,53	14 334 129,46	72 407 929,75
zwiększenie, w tym:	610 539,93	13 688 523,32	4 341 497,22	151 557,43	9 970 434,90	28 762 552,81
amortyzacja odniesiona na wynik finansowy (RZiS)	178 062,33	7 397 922,73	2 952 236,37	6 580,75	4 040 408,71	14 575 210,90
reklasifikacja	-					-
nabycie RM	432 477,60	6 290 600,59	1 389 260,85	144 976,68	5 930 026,19	14 187 341,91
zmniejszenia, w tym:	-	488 416,25	43 197,30	7 761,48	229 815,92	769 190,95
sprzedaż					45 926,66	45 926,66
likwidacja		488 416,25	43 197,30	7 761,48	183 889,26	723 264,29
przeniesienie na WNiP						-
aport						-
inne						-
Umorzenie na koniec okresu	3 288 220,74	60 138 946,44	12 741 400,50	157 975,48	24 074 748,44	100 401 291,61
Odpisy aktualizujące						
Odpis aktualizujący na początek okresu						-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)						-
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie	-	-	-	-	-	-
zwiększenie, w tym:	-	-	-	-	-	-
utworzenie	-	-	-	-	-	-
reklasifikacja	-					-
nabycie RM		-				-
zmniejszenie, w tym:	-	-	-	-	-	-
rozwiązanie						-
reklasifikacja	-	-				-
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek okresu	10 849 610,45	109 592 153,59	8 832 580,89	-	5 397 519,09	134 671 864,02
Wartość netto na koniec okresu	58 179 417,27	347 577 980,50	36 495 577,87	65 023,31	31 846 312,43	474 164 311,38
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	5,35	14,75	25,88	70,84	43,05	17,47

Nota 3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Rodzaj umowy	Stan na dzień bilansowy:	
	bieżącego okresu	poprzedniego okresu
Grunty użytkowane wieczystie	26 438 383,69	10 787 592,49
Razem	26 438 383,69	10 787 592,49

Nota 4. Wartość netto środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Rodzaj umowy	Stan na dzień bilansowy:		nie dotyczy
	bieżącego okresu	poprzedniego okresu	
Środki trwale amortyzowane, w tym:	-	-	
Używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, itp. (z wyłączeniem leasingu).	-	-	
Używane na podstawie umowy leasingu.	-	-	

Nota 5. Wartość nieamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Rodzaj umowy	Stan na dzień bilansowy:		nie dotyczy
	bieżącego okresu	poprzedniego okresu	
Środki trwale nieamortyzowane, w tym:	-	-	
Używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, itp. (z wyłączeniem leasingu).	-	-	
Używane na podstawie umowy leasingu.	-	-	
Inne środki trwale pozabilansowe	-	-	

Nota 6. Środki trwale w budowie

Wyszczególnienie	Wartość
Wartość brutto na początek okresu	12 284 381,83
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	12 284 381,83
zwiększenie, w tym:	229 153 410,67
nabycie	50 947 082,02
aport	176 950 000,00
poniesione nakłady inwestycyjne	
skapitalizowane odsetki od pożyczki	935 060,44
inne	8 289,31
przekwalifikowanie	312 978,90
zmniejszenie, w tym:	224 347 165,04
likwidacja	
przekazanie na środki trwale	224 347 165,04
inne	
Wartość brutto na koniec okresu	17 090 627,46
Odpis aktualizujący na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie:	-
zwiększenie, w tym:	-
utworzenie	
reklasyfikacja	
zmniejszenie, w tym:	-
rozwiązane	
wykorzystanie	
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-
Wartość netto na początek okresu	12 284 381,83
Wartość netto na koniec okresu	17 090 627,46

Nota 7. Zaliczki na środki trwałe w budowie

Wyszczególnienie	Wartość
Wartość brutto na początek okresu	2 066 914,26
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	2 066 914,26
zwiększenie	1 050 557,75
- w tym nabycie RM	314 920,22
zmniejszenie	2 376 364,26
- w tym przemieszczenie na budynki przed nabyciem RM	309 450,00
Wartość brutto na koniec okresu	741 107,75
Odpis aktualizujący na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie:	-
zwiększenie	
zmniejszenie	
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-
Wartość netto na początek okresu	2 066 914,26
Wartość netto na koniec okresu	741 107,75

Nota 8.1. Zmiana stanu należności długoterminowych od jednostek zależnych

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wartość należności długoterminowych
Wartość brutto na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-
zwiększenia, w tym:	-
powstanie należności	
inne	
zmniejszenia, w tym:	-
splata	
objęcie podwyższenia w kapitale podstawowym	
reklasyfikacja	
inne	
Wartość brutto na koniec okresu	-
Odpis aktualizujący na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie	-
zwiększenia, w tym:	
utworzenie	
reklasyfikacja	
zmniejszenia, w tym:	-
rozwiązanie	
wykorzystanie	
reklasyfikacja	
Odpis aktualizujące na koniec okresu	-
Wartość netto na początku roku	-
Wartość netto na koniec roku	-

Nota 8.2. Zmiana stanu należności długoterminowych od jednostek stowarzyszonych

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wartość należności długoterminowych
Wartość brutto na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-
zwiększenia, w tym:	-
powstanie należności	
inne	
zmniejszenia, w tym:	-
splata	
objęcie podwyższenia w kapitale podstawowym	
rekasyfikacja	
inne	
Wartość brutto na koniec okresu	-
Odpis aktualizujący na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie	-
zwiększenia, w tym:	-
utworzenie	
rekasyfikacja	
zmniejszenia, w tym:	-
rozwiązanie	
wykorzystanie	
rekasyfikacja	
Odpis aktualizujące na koniec okresu	-
Wartość netto na początku roku	-
Wartość netto na koniec roku	-

Nota 8.3. Zmiana stanu należności długoterminowych od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wartość należności długoterminowych
Wartość brutto na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-
zwiększenia, w tym:	-
powstanie należności	
inne	
zmniejszenia, w tym:	-
splata	
objęcie podwyższenia w kapitale podstawowym	
rekasyfikacja	
inne	
Wartość brutto na koniec okresu	-
Odpis aktualizujący na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie	-
zwiększenia, w tym:	-
utworzenie	
rekasyfikacja	
zmniejszenia, w tym:	-
rozwiązanie	
wykorzystanie	
rekasyfikacja	
Odpis aktualizujące na koniec okresu	-
Wartość netto na początku roku	-
Wartość netto na koniec roku	-

Nota 8.4. Zmiana stanu należności długoterminowych od pozostałych jednostek

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Wartość należności długoterminowych
Wartość brutto na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-
zwiększenia, w tym:	-
powstanie należności	
inne	
zmniejszenia, w tym:	-
splata	
objęcie podwyższenia w kapitale podstawowym	
reklasyfikacja	
inne	
Wartość brutto na koniec okresu	-
Odpis aktualizujący na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie	-
zwiększenia, w tym:	-
utworzenie	
reklasyfikacja	
zmniejszenia, w tym:	-
rozwiązanie	
wykorzystanie	
reklasyfikacja	
Odpis aktualizujące na koniec okresu	-
Wartość netto na początku roku	-
Wartość netto na koniec roku	-

Nota 9.1. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych w jednostkach zależnych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
Wartość brutto na początek okresu			13 522,80					13 522,80
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)								-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-	13 522,80	-	-	-	-	13 522,80
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
nabycie								-
ze środków trwałych w budowie								-
podwyższenie kapitału								-
udzielenie								-
inne								-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
sprzedaż								-
splata								-
umorzenie kapitału								-
reklasyfikacja								-
umorzenie								-
inne								-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	13 522,80	-	-	-	-	13 522,80
Odpisy aktualizujące na początku okresu								-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)								-
Odpisy aktualizujące na początku okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
utworzenie								-
reklasyfikacja								-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
rozwiązanie								-
wykorzystanie								-
reklasyfikacja								-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początku okresu	-	-	13 522,80	-	-	-	-	13 522,80
Wartość netto na koniec okresu	-	-	13 522,80	-	-	-	-	13 522,80

Nota 9.2. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych w jednostkach stowarzyszonych

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Długoterminowe aktywa finansowe razem
Wartość brutto na początek okresu								-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)								-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
nabycie								-
ze środków trwałych w budowie								-
podwyższenie kapitału								-
udzielenie								-
inne								-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
sprzedaż								-
splata								-
umorzenie kapitału								-
reklasyfikacja								-
umorzenie								-
inne								-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na początku okresu								-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)								-
Odpisy aktualizujące na początku okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
utworzenie								-
reklasyfikacja								-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
rozwiązanie								-
wykorzystanie								-
reklasyfikacja								-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początku okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota 9.3. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych w pozostałych jednostkach

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Długoterminowe aktywa finansowe razem
Wartość brutto na początek okresu								-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)								-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
nabycie								-
ze środków trwałych w budowie								-
podwyższenie kapitału								-
udzielenie					-			-
inne								-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
sprzedaż								-
splata								-
umorzenie kapitału								-
reklasyfikacja								-
umorzenie								-
inne								-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na początku okresu								-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)								-
Odpisy aktualizujące na początku okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
utworzenie								-
reklasyfikacja								-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
rozwiązanie								-
wykorzystanie								-
reklasyfikacja								-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początku okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-

Nota 10. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Treść	Stan na dzień bilansowy:	
	bieżącego okresu	poprzedniego roku
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	40 703,00	1 500,00
Korekta BO		
– czynsze i opłaty dzierżawne		
– prenumerata		
– remonty		
– przeglądy techniczne i konserwacje		
– ubezpieczenia osobowe i majątkowe		
– energia elektryczna		
– opłaty licencyjne		
– usługi informatyczne		
– internet		
– dozór techniczny		
– reklama		
– składki i opłaty członkowskie		
– raty odsetkowe		
– opłaty leasingowe		
– inne	40 703,00	1 500,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	515 291,61	403 627,41
Korekta BO		
– czynsze i opłaty dzierżawne, przyłącze w budowie	80 218,25	
– prenumerata	4 269,06	6 631,93
– remonty		
– uniformy pracownicy	216 890,60	
– ubezpieczenia osobowe i majątkowe	28 862,10	303 409,70
– energia elektryczna		
– opłaty licencyjne	39 573,03	21 237,40
– usługi informatyczne	75 026,71	22 368,45
– internet	95,29	
– dozór techniczny		
– reklama	19 556,40	8 648,95
– składki i opłaty członkowskie		
– abonament muzyka	4 162,80	
– abonament badanie rynku	10 633,28	
– inne	36 004,09	41 330,98

Nota 11.1. Zapasy

Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
	Materiały	Produkty gotowe	Półprodukty i produkty w toku	Towary
do 365 dni	855 632,32			
od 1 roku do 2 lat				
powyżej 2 lat				
opakowania	37 201,50			
Razem w wartości brutto	892 833,82	-	-	-
Odpisy aktualizujące (wartość ujemna)				
Razem w wartości netto	892 833,82	-	-	-

Nota 11.2. Zmiany w stanie zapasów

Wyszczególnienie	Materiały	Produkty gotowe	Półprodukty i produkty w toku	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem:
Wartość brutto na początek okresu	394 283,07					394 283,07
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)						-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	394 283,07	-	-	-	-	394 283,07
zwiększenia	13 974 790,48					13 974 790,48
zmniejszenia	13 476 239,73					13 476 239,73
Wartość brutto na koniec okresu	892 833,82	-	-	-	-	892 833,82
Odpisy aktualizujące						
Odpis aktualizujący na początek okresu						-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)						-
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie	-	-	-	-	-	-
utworzenie						-
rozwiązanie						-
wykorzystanie						-
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na początek okresu	394 283,07	-	-	-	-	394 283,07
Wartość księgowa netto na koniec okresu	892 833,82	-	-	-	-	892 833,82

Nota 12.1. Należności krótkoterminowe od jednostek zależnych

Należności krótkoterminowe	Z tytułu dostaw i usług		Inne	Razem należności
	do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy		
Wartość brutto na początek okresu	584 901,92		121 632,54	706 534,46
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)				-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	584 901,92	-	121 632,54	706 534,46
zmiana stanu należności brutto (zwiększenie +; zmniejszenie -)	(581 901,92)	15 858,08	(121 632,54)	(687 676,38)
Wartość brutto na koniec okresu	3 000,00	15 858,08	-	18 858,08
Odpisy aktualizujące				
Odpis aktualizujący na początek okresu				-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)				-
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	2 700,00	9 450,00	-	12 150,00
utworzenie	2 700,00	9 450,00		12 150,00
reklasyfikacja				-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
rozwiązanie				-
wykorzystanie				-
reklasyfikacja				-
Odpis aktualizujący na koniec okresu	2 700,00	9 450,00	-	12 150,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	584 901,92	-	121 632,54	706 534,46
Wartość księgowa netto na koniec okresu	300,00	6 408,08	-	6 708,08

Nota 12.2. Należności krótkoterminowe od jednostek stowarzyszonych

Należności krótkoterminowe	Z tytułu dostaw i usług		Inne	Razem należności
	do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy		
Wartość brutto na początek okresu	5 325,00	3 525,00		8 850,00
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)				-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	5 325,00	3 525,00	-	8 850,00
zmiana stanu należności brutto (zwiększenie +; zmniejszenie -)	(5 325,00)	(3 525,00)		(8 850,00)
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące				
Odpis aktualizujący na początek okresu		3 525,00		3 525,00
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)				-
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie	-	3 525,00	-	3 525,00
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-
utworzenie				-
reklasyfikacja				-
zmniejszenia, w tym:	-	3 525,00	-	3 525,00
rozwiązanie				-
wykorzystanie				-
reklasyfikacja		3 525,00		3 525,00
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na początek okresu	5 325,00	-	-	5 325,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	-	-

Nota 12.3. Należności krótkoterminowe od jednostek pozostałych

Należności krótkoterminowe	Z tytułu dostaw i usług		Z tyt. podatków, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	Inne				Dochodzone na drodze sądowej	Razem należności
	do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy		z tyt. odszkodowań	z tyt. pożyczek ZFŚS	rozszczenia sporne	pozostałe		
Wartość brutto na początek okresu	1 792 759,63	77 812,36	1 409 533,33				9 570,25		3 289 675,57
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)									-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	1 792 759,63	77 812,36	1 409 533,33	-	-	-	9 570,25	-	3 289 675,57
zmiana stanu należności brutto (zwiększenie +; zmniejszenie -)	5 114 450,02	23 212,49	3 561 452,15				449 515,57		9 148 630,23
Wartość brutto na koniec okresu	6 907 209,65	101 024,85	4 970 985,48	-	-	-	459 085,82	-	12 438 305,80
Odpisy aktualizujące									
Odpis aktualizujący na początek okresu	9 056,33	77 812,36							86 868,69
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)									-
Odpis aktualizujący na początek okresu po korekcie	9 056,33	77 812,36	-	-	-	-	-	-	86 868,69
zwiększenia, w tym:	73 202,06	22 655,30	-	-	-	-	144 498,53	-	240 355,89
utworzenie	53 367,86	22 655,30							76 023,16
zwiększenie wynikające z nabycia RM	19 834,20						144 498,53		164 332,73
zmniejszenia, w tym:	841,50	-	-	-	-	-	-	-	841,50
rozwiązanie odpisów aktualizujących	841,50								841,50
wykorzystanie									-
reklasifikacja									-
Odpis aktualizujący na koniec okresu	81 416,89	100 467,66	-	-	-	-	144 498,53	-	326 383,08
Wartość księgowa netto na początek okresu	1 783 703,30	-	1 409 533,33	-	-	-	9 570,25	-	3 202 806,88
Wartość księgowa netto na koniec okresu	6 825 792,76	557,19	4 970 985,48	-	-	-	314 587,29	-	12 111 922,72

Nota 13. Należności brutto z tytułu dostaw i usług wg wieku

Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
Bieżące, z tego:	5 054 241,57	300,00	5 053 941,57
od jednostek zależnych	600,00	300,00	300,00
od jednostek stowarzyszonych			
od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			-
od pozostałych jednostek	5 053 641,57		5 053 641,57
Przeterminowane, z tego:	1 972 851,01	193 734,55	1 779 116,46
od jednostek zależnych:	18 258,08	11 850,00	6 408,08
do 90 dni	600,00	600,00	-
91 - 180 dni	600,00	600,00	-
181-360 dni	1 200,00	1 200,00	-
powyżej 1 roku	15 858,08	9 450,00	6 408,08
od jednostek stowarzyszonych:	-	-	-
do 90 dni			-
91 - 180 dni			-
181-360 dni			-
powyżej 1 roku			-
od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
do 90 dni			-
91 - 180 dni			-
181-360 dni			-
powyżej 1 roku			-
od pozostałych jednostek:	1 954 592,93	181 884,55	1 772 708,38
do 90 dni	1 603 597,90	-	1 603 597,90
91 - 180 dni	164 396,02	30 399,42	133 996,60
181-360 dni	50 358,89	34 547,27	15 811,62
powyżej 1 roku	136 240,12	116 937,86	19 302,26
Razem	7 027 092,58	194 034,55	6 833 058,03

Nota 14.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
Wartość brutto na początek okresu					-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)					-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
nabycie					-
podwyższenie kapitału					-
udzielenie					-
naliczenie odsetek					-
reklasyfikacja z długoterminowych aktywów finansowych					-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
sprzedaż					-
splata					-
umorzenie kapitału					-
umorzenie					-
inne					-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na początku okresu					-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)					-
Odpisy aktualizujące na początku okresu	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
utworzenie					-
reklasyfikacja z długoterminowych aktywów finansowych					-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
rozwiązanie					-
wykorzystanie					-
reklasyfikacja					-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość netto na początku okresu	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-

Nota 14.2. Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach stowarzyszonych

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
Wartość brutto na początek okresu					-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)					-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
nabycie					-
podwyższenie kapitału					-
udzielenie					-
reklasyfikacja z długoterminowych aktywów finansowych					-
inne					-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
sprzedaż					-
splata					-
umorzenie kapitału					-
umorzenie					-
inne					-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na początku okresu					-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)					-
Odpisy aktualizujące na początku okresu	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
utworzenie					-
reklasyfikacja z długoterminowych aktywów finansowych					-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
rozwiązania					-
wykorzystanie					-
reklasyfikacja					-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość netto na początku okresu	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-

Nota 14.3. Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
Wartość brutto na początek okresu					-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)					-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
nabycie					-
podwyższenie kapitału					-
udzielenie					-
reklasyfikacja z długoterminowych aktywów finansowych					-
inne					-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
sprzedaż					-
splata					-
umorzenie kapitału					-
umorzenie					-
inne					-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na początku okresu					-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)					-
Odpisy aktualizujące na początku okresu	-	-	-	-	-
zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
utworzenie					-
reklasyfikacja z długoterminowych aktywów finansowych					-
zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
rozwiązania					-
wykorzystanie					-
reklasyfikacja					-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość netto na początku okresu	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-

Nota 15. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Wyszczególnienie	Stan na dzień bilansowy bieżącego okresu	Stan na dzień bilansowy poprzedniego okresu
Środki w kasie i na rachunkach, w tym:	16 513 714,64	43 405 137,18
środki pieniężne w kasie	175 015,09	63 922,81
środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 338 699,55	43 341 214,37
Inne środki pieniężne, w tym:	82 292 904,88	16 915 980,11
lokaty terminowe	80 123 725,34	16 843 082,94
depozyt gwarancyjny	2 118 426,00	
środki pieniężne w drodze	50 753,54	72 897,17
Inne aktywa pieniężne	-	-
RAZEM	98 806 619,52	60 321 117,29

Nota 16. Zmiana w stanie innych inwestycji krótkoterminowych

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Inne inwestycje krótkoterminowe
Wartość brutto na początek okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-
zwiększenia, w tym:	-
nabycie	
podwyższenie kapitału	
udzielenie	
reklasyfikacja z długoterminowych aktywów finansowych	
inne	
zmniejszenia, w tym:	-
sprzedaż	
splata	
umorzenie kapitału	
umorzenie	
inne	
Wartość brutto na koniec okresu	-
Odpisy aktualizujące na początku okresu	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Odpisy aktualizujące na początku okresu	-
zwiększenia, w tym:	-
utworzenie	
reklasyfikacja z długoterminowych aktywów finansowych	
zmniejszenia, w tym:	-
rozwiązania	
wykorzystanie	
reklasyfikacja	
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-
Wartość netto na początku okresu	-
Wartość netto na koniec okresu	-

Nota 17.1 Zmiana stanu kapitałów

nie dotyczy

Wyszczególnienie	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość dodatnia)	Udziały (akcje) własne (wielkość dodatnia)
Wartość na początek okresu	-	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)		
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-
zwiększenia:		
zmniejszenia:		
Wartość brutto na koniec okresu	-	-

Nota 17.2 Zmiana stanu kapitałów własnych

Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz) podstawowy	Kapitał z rozliczenia aportu	Kapitał (fundusz) zapasowy	w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (nad wartością nominalną udziałów (akcji))	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	w tym: z tytułu aktualizacji wartości godziwej	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	w tym: tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	w tym: na udziały (akcje) własne	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)
Wartość na początek okresu	141 730 300,00	-	28 378 256,66				569 855,56			(980 704,03)	
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)											
Wartość na początek okresu po korekcie	141 730 300,00	-	28 378 256,66	-	-	-	569 855,56	-	-	(980 704,03)	-
zwiększenia:	367 648 500,00		4 434 309,81								
zmniejszenia:			980 704,03							(980 704,03)	
Wartość na koniec okresu	509 378 800,00	-	31 831 862,44	-	-	-	569 855,56	-	-	-	-

Nota 18. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	Razem
Bilans otwarcia	111 219,76	2 209 480,91	2 320 700,67
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)			-
Bilans otwarcia po korektach	111 219,76	2 209 480,91	2 320 700,67
Zwiększenia, tytuły:	123 890,00	11 297 092,78	11 420 982,78
odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe	123 890,00	39 992,32	163 882,32
niewykorzystane urlopy		698 698,88	698 698,88
premie		8 542 051,63	8 542 051,63
niewypłacone umowy zlecenia		1 721 169,89	1 721 169,89
inne		295 180,06	295 180,06
Zmniejszenie, tytuły	111 219,76	10 923 506,64	11 034 726,40
odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe	111 219,76	43 802,71	155 022,47
niewykorzystane urlopy		393 202,46	393 202,46
premie		8 460 729,98	8 460 729,98
niewypłacone umowy zlecenia		1 667 471,99	1 667 471,99
inne		358 299,50	358 299,50
Wykorzystanie rezerw, tytuły	-	-	-
odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe			
niewykorzystane urlopy			
Wartość na koniec okresu	123 890,00	2 583 067,05	2 706 957,05

Nota 19. Zmiana stanu pozostałych rezerw

Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	Razem
Bilans otwarcia		2 371 592,76	2 371 592,76
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)			-
Bilans otwarcia po korektach	-	2 371 592,76	2 371 592,76
Zwiększenia, tytuły:	330 000,00	33 208 765,66	33 538 765,66
roszczenia sporne			-
sprawy sądowe w toku		918 592,65	918 592,65
usterek i rekojmii	330 000,00	1 598 298,90	1 928 298,90
odszkodowania		50 439,90	50 439,90
materiały i energia		4 495 411,04	4 495 411,04
outsourcing		6 611 306,45	6 611 306,45
franszyza		4 583 129,33	4 583 129,33
reklama		2 758 142,15	2 758 142,15
telekomunikacja		1 422 975,00	1 422 975,00
konserwacje i remonty		1 203 212,90	1 203 212,90
pozostałe usługi		9 567 257,34	9 567 257,34
Zmniejszenie, tytuły	-	29 554 581,69	29 554 581,69
roszczenia sporne			-
sprawy sądowe w toku		440 638,34	440 638,34
zobowiązania			-
odszkodowania		15 414,53	15 414,53
materiały i energia		4 298 201,25	4 298 201,25
outsourcing		6 519 363,45	6 519 363,45
franszyza		4 599 838,20	4 599 838,20
reklama		2 577 106,15	2 577 106,15
telekomunikacja		1 351 990,20	1 351 990,20
konserwacje i remonty		1 008 981,31	1 008 981,31
pozostałe usługi		8 743 048,26	8 743 048,26
Wykorzystanie rezerw, tytuły	-	-	-
sprawy sądowe w toku			-
inne			-
Wartość na koniec okresu	330 000,00	6 025 776,73	6 355 776,73

Nota 19.1 Rezerwy

Tytuł	bieżącego okresu	poprzedniego roku
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	2 706 967,05	2 320 700,67
rezerwy aktuarialne długoterminowe	123 890,00	111 219,76
rezerwy krótkoterminowe, w tym:	2 583 067,05	2 209 480,91
aktuarialne	39 992,32	43 802,71
niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	698 698,88	393 202,46
nagrody jubileuszowe	-	-
premie	1 635 363,73	1 554 042,08
niewypłacone umowy zlecenia	172 041,56	118 343,66
inne	36 970,56	100 090,00
Pozostałe rezerwy	6 355 776,73	2 371 592,76
rezerwa na usterki	1 928 298,90	-
rezerwa na sprawy sądowe	1 593 230,74	1 115 276,43
rezerwa na odszkodowania	46 349,90	11 324,53
materiały i energia	404 154,04	206 944,25
outsourcing	217 408,00	125 465,00
franszyza	322 479,58	339 188,45
reklama	215 951,00	34 915,00
telekomunikacja	133 925,00	62 940,20
konserwacje i remonty	262 895,90	68 664,31
pozostałe rezerwy	622 605,15	406 874,59
usługi w zakresie sprzedaży	435 470,00	-
podatki i opłaty	120 831,79	-
usługi bankowe	52 176,73	-
Razem	9 062 733,78	4 692 293,43

Nota 20. Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek				
			z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	zobowiązania wekslowe	inne
Wartość na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia:	-	-	30 935 060,44	-	-	-	44 940,42
zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	30 935 060,44	-	-	-	44 940,42

Nota 21. Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych

Wyszczególnienie	bieżącego okresu	poprzedniego roku
Zobowiązania długoterminowe od 1 roku do 3 lat, w tym:	44 940,42	-
z tytułu kredytów i pożyczek		
z tytułu emisji papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
inne	44 940,42	
Zobowiązania długoterminowe od 3 do 5 lat, w tym:	-	-
z tytułu kredytów i pożyczek		
z tytułu emisji papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
inne		
Zobowiązania długoterminowe powyżej 5 lat, w tym:	30 935 060,44	-
z tytułu kredytów i pożyczek	30 935 060,44	
z tytułu emisji papierów wartościowych	-	
inne zobowiązania finansowe	-	
inne	-	
Razem zobowiązania długoterminowe	30 980 000,86	-

Nota 22.1. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wobec jednostek zależnych

Wyszczególnienie	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		Inne
	do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Wartość na początek okresu	144 991,41	-	44 280,00
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)		-	
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	144 991,41	-	44 280,00
zwiększenia:	-	-	
zmniejszenia:	144 991,41	-	44 280,00
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-

Nota 22.2. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wobec jednostek stowarzyszonych nie dotyczy

Wyszczególnienie	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		Inne
	do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Wartość na początek okresu			
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)			
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-	-
zwiększenia:			
zmniejszenia:			
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-

Nota 22.3. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Emisja dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		Zaliczki otrzymane na dostawy	Zobowiązania wekslowe	Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	Z tytułu wynagrodzeń	Inne
				do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy					
Wartość na początek okresu	26 561 694,70			2 786 592,77	746,38			1 574 963,03	1 223 007,71	4 517 996,04
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)										
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	26 561 694,70	-	-	2 786 592,77	746,38	-	-	1 574 963,03	1 223 007,71	4 517 996,04
zwiększenia:	-			9 605 090,52	1 020,00			3 296 000,47	1 857 507,97	11 118 654,97
zmniejszenia:	26 561 694,70			2 786 592,77	746,38			1 574 963,03	1 223 007,71	4 517 996,04
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	9 605 090,52	1 020,00	-	-	3 296 000,47	1 857 507,97	11 118 654,97

Nota 23. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wg okresu przeterminowania

Wiek w dniach	Wobec jednostek zależnych	Wobec jednostek stowarzyszonych	Wobec pozostałych jednostek
Bieżące			7 342 344,47
Przeterminowane, z tego:	-	-	696 027,33
do 90 dni			554 274,79
91 - 180 dni			91 320,07
181-360 dni			34 467,97
powyżej 360 dni			15 964,50

Nota 24. Zmiana stanu funduszy specjalnych

Wyszczególnienie	ZFŚS	Fundusz hałasowy	Razem
Wartość na początek okresu	69 596,31	13 362,84	82 959,15
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)			-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	69 596,31	13 362,84	82 959,15
zwiększenia:	497 513,59	221,58	497 735,17
zmniejszenia:	438 294,92	3 377,97	441 672,89
Wartość brutto na koniec okresu	94 467,30	10 206,45	139 021,43

Nota 25. Zmiana stanu innych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	Ujemna wartość firmy	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
		koszty niefakturowane	otrzymane dotacje	inne	koszty niefakturowane	otrzymane dotacje	inne
Wartość na początek okresu	-	-	-	201 792,60	-	-	-
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)		-	-		-	-	-
Wartość brutto na początek okresu po korekcie	-	-	-	201 792,60	-	-	-
zwiększenia:	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia:	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	201 792,60	-	-	-

Nota 26.1. Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wartość na początek okresu	816 754,82
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Wartość na początek okresu po korekcie	816 754,82
Zwiększenia, w tym :	2 697 374,00
odpis aktualizujący należności	64 991,00
rezerwa na świadczenia pracownicze	514 322,00
rezerwy na pozostałe zobowiązania	335 579,00
środki trwałe	1 228 727,00
niezapłacone składki ZUS	21 542,00
rezerwa na ustępki	366 377,00
rezerwa na sprawy sądowe	165 836,00
Zmniejszenia, w tym:	816 754,82
odpis aktualizujący należności	2 390,45
rezerwa na świadczenia pracownicze	308 933,11
rezerwy na pozostałe zobowiązania	238 700,10
otrzymana gwarancja -sprawa w sądzie	38 340,59
odsetki niezrealizowane	14 233,00
różnice kursowe	2 255,05
rezerwa na sprawy sądowe	211 902,52
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	2 697 374,00

Nota 26.2. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tyt. podatku na dzień bilansowy
	na dzień bilansowy	stawka podatku	
odpis aktualizujący należności	342 058,08	0,19	64 991,00
rezerwa na świadczenia pracownicze	2 706 957,05	0,19	514 322,00
rezerwy na pozostałe zobowiązania	1 766 205,31	0,19	335 579,00
różnica pomiędzy wartością podatkową a bilansową środków trwałych	6 466 987,63	0,19	1 228 727,00
niezapłacone składki ZUS	113 377,24	0,19	21 542,00
rezerwa na ustępki	1 928 298,90	0,19	366 377,00
rezerwa na sprawy sądowe	872 825,91	0,19	165 836,00
	X	X	2 697 374,00

Nota 27.1. Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wartość na początek okresu	123 910,24
Korekta BO (zwiększenie +; zmniejszenie -)	
Wartość na początek okresu po korekcie	123 910,24
Zwiększenia w tym:	949 612,29
odsetki od lokat	23 508,00
niezafakturowane przychody roku bieżącego	66 914,00
przeszacowanie ŚT przy nabyciu RM	859 190,29
Zmniejszenia w tym:	126 452,13
przeszacowanie ŚT przy nabyciu RM	2 541,89
różnice kursowe	75,81
różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	117 689,24
pozostałe	6 145,19
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu	947 070,40

Nota 27.2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tyt. podatku na dzień bilansowy
	na dzień bilansowy	stawka podatku	
naliczone odsetki od lokat	123 725,34	0,19	23 508,00
niezafakturowane przychody roku bieżącego	352 178,26	0,19	66 914,00
przeszacowanie ŚT przy nabyciu RM	4 508 675,78	0,19	856 648,40
	X	X	947 070,40

Nota 28. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018				Wykonanie za okres 01.01.2017 - 31.12.2017			
	jednostki zależne	jednostki stowarzyszone	pozostałe jednostki	Razem	jednostki zależne	jednostki stowarzyszone	pozostałe jednostki	Razem
Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 827 254,01	12 424,03	95 258 078,07	100 097 756,11	4 774 483,98	6 814,50	70 448 437,59	75 229 736,07
przychody z działalności lotniczej				-				-
przychody netto ze sprzedaży usług, w tym:	4 827 254,01	12 424,03	95 258 078,07	100 097 756,11	4 774 483,98	6 814,50	70 448 437,59	75 229 736,07
usługi zarządzania	-			-				-
usługi hotelarskie	2 040 296,33	12 424,03	91 978 625,47	94 031 345,83	4 774 483,98	6 814,50	68 870 830,29	73 652 128,77
najem	7 526,78		1 110 305,94	1 117 832,72			390 382,50	390 382,50
usługi katering	2 776 885,82			2 776 885,82				
pozostałe	2 545,08		2 169 146,66	2 171 691,74			1 187 224,80	1 187 224,80
Przychody ze sprzedaż towarów	-	-	410 669,01	410 669,01	-	-	268 536,70	268 536,70
przychody z działalności lotniczej				-				-
przychody z działalności pozalotniczej			410 669,01	410 669,01			268 536,70	268 536,70
Przychody ze sprzedaży materiałów	-	-	2 260,15	2 260,15	-	-	49 238,80	49 238,80
przychody z działalności lotniczej				-				-
przychody z działalności pozalotniczej			2 260,15	2 260,15			49 238,80	49 238,80
Zmiana stanu produktów				-				-
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				-				-
RAZEM	4 827 254,01	12 424,03	95 671 007,23	100 510 685,27	4 774 483,98	6 814,50	70 766 213,09	75 547 511,57

Nota 28.1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018	Wykonanie za okres 01.01.2017 - 31.12.2017
Przychody netto ze produktów i usług, w tym:	100 097 756,11	75 229 736,07
kraj	100 097 756,11	75 229 736,07
eksport		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	412 929,16	317 775,50
kraj	412 929,16	317 775,50
eksport		
RAZEM	100 510 685,27	75 547 511,57

Nota 29. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018				Wykonanie za okres 01.01.2017 - 31.12.2017
	jednostki zależne	jednostki stowarzyszone	pozostałe jednostki	Razem	
Amortyzacja			15 276 062,58	15 276 062,58	6 885 567,08
Zużycie materiałów i energii	1 171 373,59		13 853 335,27	15 024 708,86	11 220 626,19
Usługi obce	1 496 149,27	1 018 198,58	26 319 237,99	28 833 585,84	20 491 151,17
Podatki i opłaty			2 831 048,31	2 831 048,31	1 688 348,31
- podatek akcyzowy			-	-	-
Wynagrodzenia			30 375 361,35	30 375 361,35	22 389 709,47
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:			6 511 050,23	6 511 050,23	4 763 448,67
- emerytalne			143 933,00	143 933,00	155 022,47
Pozostałe koszty rodzajowe	347 961,94		1 042 229,25	1 390 191,20	865 748,49
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			237 037,56	237 037,56	159 417,86
RAZEM	3 015 484,80	1 018 198,58	96 445 362,55	100 479 045,93	68 464 017,24

Nota 30. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018				Wykonanie za okres 01.01.2017 - 31.12.2017
	jednostki zależne	jednostki stowarzysz one	pozostałe jednostki	Razem	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			1 646,34	1 646,34	20 075,22
Dotacje				-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	-	-	841,50	841,50	-
odpisy aktualizujące wartość należności			841,50	841,50	-
odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne				-	-
odpisy aktualizujące wartość zapasów				-	-
odpis aktualizujący wartość środków trwałych i środków trwałych w budowie				-	-
Inne przychody operacyjne, w tym:	-	-	200 105,74	200 105,74	84 397,22
Rozwiązanie rezerw i odpisów aktualizujących, w tym:	-	-	-	-	15 960,00
rozwiązanie pozostałych rezerw				-	-
rozwiązane rezerwy na świadczenia pracownicze				-	-
Kary, grzywny odszkodowania			138 574,90	138 574,90	68 374,12
Wynagrodzenia płatnika				-	-
Postępowania sądowe				-	-
Spisanie należności z tytułu nadpłat			-	-	-
Różnice kursowe				-	-
Nadpłaty z tytułu rozliczenia należności			13 186,43	13 186,43	-
Rozliczenie dotacji do środków trwałych				-	-
Przedawnione zobowiązania				-	-
Zwrot nadpłaconego podatku			36 808,14	36 808,14	-
skutki zdarzeń losowych				-	-
Inne			11 536,27	11 536,27	63,10
RAZEM	-	-	202 593,58	202 593,58	104 472,44

Nota 31. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018				Wykonanie za okres 01.01.2017 - 31.12.2017
	jednostki zależne	jednostki stowarzysz one	pozostałe jednostki	Razem	
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			6 634,89	6 634,89	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	-	-	84 648,16	84 648,16	-
odpisy aktualizujące wartość należności			84 648,16	84 648,16	-
odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne				-	-
odpisy aktualizujące wartość zapasów				-	-
odpis aktualizujący wartość środków trwałych i środków trwałych w budowie				-	-
Inne koszty operacyjne, w tym:	198 764,33	-	1 748 852,17	1 947 616,50	714 372,70
rezerwy na świadczenia emerytalne, rentowe i nagrody jubileusz.				-	-
rezerwy na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe				-	-
rezerwy na sprawy sądowe w toku			229 185,71	229 185,71	573 542,61
pozostałe rezerwy				-	-
koszty likwidacji WNiP i środków trwałych				-	-
refaktury				-	-
darowizny				-	-
zaniechanie budowy środków trwałych				-	-
koszty nabycia udziałów Residence Management			1 300 000,00	1 300 000,00	
Inne	198 764,33		219 666,46	418 430,79	140 830,09
RAZEM	198 764,33	-	1 840 135,22	2 038 899,55	714 372,70

Nota 32. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018				Wykonanie za okres 01.01.2017 - 31.12.2017			
	jednostki zależne	jednostki stowarzyszone	pozostałe jednostki	Razem	jednostki zależne	jednostki stowarzyszone	pozostałe jednostki	Razem
Dywidendy i udziały w zyskach				-				-
Odsetki			557 773,77	557 773,77			409 024,80	409 024,80
Zyski z tytułu rozchodu aktywów finansowych				-				-
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
odpisy aktualizujące udziały i akcje				-				-
odpisy aktualizujące pozostałe inwestycje				-				-
Inne, w tym:	-	-	113,91	113,91	-	-	-	-
wynik na różnicach kursowych				-				-
pozostałe			113,91	113,91				-
RAZEM	-	-	557 887,68	557 887,68	-	-	409 024,80	409 024,80

Nota 32.1. Przychody finansowe - odsetki za okres sprawozdawczy

Rodzaj aktywa	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz niezrealizowane		
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
Udzielone pożyczki				
Odsetki zwłoki	2 803,00			
Środki pieniężne	431 245,43	123 725,34		
Inne aktywa				
RAZEM	434 048,43	123 725,34	-	-

Nota 33. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018				Wykonanie za okres 01.01.2017 - 31.12.2017			
	jednostki zależne	jednostki stowarzyszone	pozostałe jednostki	Razem	jednostki zależne	jednostki stowarzyszone	pozostałe jednostki	Razem
Odsetki	89,37		179 663,32	179 752,69			955 118,29	955 118,29
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				-				-
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
odpisy aktualizujące udziały i akcje				-				-
odpisy aktualizujące pozostałe inwestycje				-				-
Inne, w tym:	-	-	153 234,12	153 234,12	-	-	14 932,25	14 932,25
prowinie od płatności dokonanych kartą kredytową			22 457,89	22 457,89				-
odpisy aktualizujące odsetki (należności przeterminowane)				-				-
wynik na różnicach kursowych			127 696,24	127 696,24			14 932,25	14 932,25
pozostałe			3 079,99	3 079,99				-
RAZEM	89,37	-	172 762,23	332 986,81	-	-	970 050,54	970 050,54

Nota 33.1. Koszty finansowe - odsetki w okresie sprawozdawczym

Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz niezrealizowane		
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
Kredyty i pożyczki	21 426,02			
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 674,91	134 651,76		
Inne zobowiązania krótkoterminowe				
RAZEM	45 100,93	134 651,76	-	-

Nota 34. Podatek dochodowy

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018	Wykonanie za okres 01.01.2017 - 31.12.2017
Zysk/Strata brutto	(1 579 765,76)	5 912 568,33
Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	488 480,48	1 788 326,69
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	19 849 230,65	9 688 115,63
amortyzacja bilansowa	14 414 191,23	6 885 567,08
rezerwa na niewykorzystane urlopy	542 198,34	393 202,46
rezerwa na koszty osobowe wypłacone w innym okresie	-	2 575,52
rezerwy na premie	1 528 458,72	1 554 042,08
PCC przy nabyciu RM	1 300 000,00	-
rezerwy pozostałe na koszty roku obrotowego	1 019 104,93	319 914,72
PFRON	464 244,79	220 434,00
rezerwy aktuarialne	163 882,32	155 022,47
składki ZUS zapłacone w następnym okresie sprawozdawczym	417 150,32	157 357,30
pozostałe koszty operacyjne	313 833,87	197 221,15
odpis aktualizujący należności	84 648,16	12 581,33
rezerwa na sprawy sądowe	229 185,71	184 639,82
koszty finansowe	134 651,76	75 303,94
różnice kursowe	-	393,51
naliczone odsetki od kredytów i pożyczek	-	74 910,43
naliczone odsetki z tytułu spraw spornych	134 651,76	-
koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	20 023 372,81	8 880 785,98
koszty ujęte w innym okresie sprawozdawczym	3 805 073,99	1 375 801,86
amortyzacja podatkowa	16 218 298,82	7 504 984,12
Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	(459 464,09)	(3 436,10)
przychody operacyjne	(291 423,14)	14 064,10
Inne	(291 423,14)	14 064,10
pozostałe przychody operacyjne	(41 544,50)	(15 960,00)
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	(841,50)	(15 960,00)
rezerwa na odszkodowanie	(40 703,00)	-
przychody finansowe	(126 496,45)	(1 540,20)
rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	-	-
inne	(126 496,45)	(1 540,20)
różnice kursowe	-	-
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	(673 601,10)	(711 908,05)
przychody z usług pozostałych	(673 601,10)	(711 908,05)
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	(1 091 285,00)	7 700 895,00
Podatek dochodowy (19%)	234 499,71	1 463 170,05
Zmiana zobowiązania podatkowego (zwrot/ zapłata za lata poprzednie)	(41 340,99)	
Podatek dochodowy prezetowany w RZIS	193 158,70	1 463 170,00
Odroczony podatek dochodowy	(1 624 374,88)	15 088,52
Razem podatek dochodowy wykazany w RZIS	(1 431 216,16)	1 478 258,52

Nota 35. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres 01.01.2018 - 31.12.2018	Wykonanie za okres 01.01.2017 - 31.12.2017
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku z tytułu wpłaty na Fundusz Drogowy	74 978,20	-
Zyski (straty) mniejszości		

1. Bilans

2. RZiS

Wyjaśnienia wprowadzonych korekt:

[Podać informacje dotyczące powyższych zdarzeń, jeśli wystąpiły.]

Korekta 2

[Podać informacje dotyczące powyższych zdarzeń, jeśli wystąpiły.]

Korekta 3

[Podać informacje dotyczące powyższych zdarzeń, jeśli wystąpiły]

Korekta 4

[Podać informacje dotyczące powyższych zdarzeń, jeśli wystąpiły.]

Korokta 5

Korekta 5

[Podać informacje dotyczące powyższych zdarzeń, jeśli wystąpiły.]

Nota 37. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli*nie dotyczy***Nota 38. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby***nie dotyczy***Nota 39. Przyczyny odpisów aktualizujących wartość środków trwałych***nie dotyczy***Nota 40. Wykaz zobowiązań bilansowych - kredyty zaciągnięte przez podmiot wg stanu na dzień bilansowy**

Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku (pożyczkodawcy)	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień bilansowy	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa
pożyczka	Przedsiębiorstwo Państwowe Porty Lotnicze	30 000 000,00	30 000 000,00		30 000 000,00
odsetki od pożyczki	Przedsiębiorstwo Państwowe Porty Lotnicze	935 060,44	935 060,44		935 060,44
RAZEM	X	X	30 935 060,44	-	30 935 060,44

Nota 41. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
Ogółem, w tym:	269,37	477,20
pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	97,90	120,06
pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	171,47	357,14

Nota 42. Informacja na temat ryzyka stopy procentowej

Rodzaj instrumentów finansowych	Wartość bilansowa	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
środki pieniężne i ich ekwiwalenty	98 806 619,52		
należności z tyt. dostaw i usług	6 833 058,03		
zobowiązania z tyt. dostaw i usług	9 606 110,52		
kredyty i pożyczki	30 935 060,44		

Nota 43. Informacja o instrumentach finansowych

Portfel	Charakterystyka	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
środki pieniężne i ich ekwiwalenty	aktywa finansowe	98 806 619,52	
należności z tyt. dostaw i usług	aktywa finansowe	6 833 058,03	
zobowiązania z tyt. dostaw i usług	zobowiązania finansowe	9 606 110,52	

Nota 44. Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów wyrażanych w walutach obcych

Tytuł	Wartość wg stanu 31.12.2018	Wartość wg stanu 31.12.2017
kurs EUR/PLN	4,3000	4,1709
kurs USD/PLN	3,7597	3,4813
kurs CHF/PLN	3,8166	3,5672
kurs GBP/PLN	4,7895	4,7001

Nota 45. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych lub należnych Biegłemu Rewidentowi badającemu sprawozdania finansowe przedsiębiorstwa

Tytuł	Wartość
badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt.1 ustawy o biegłych rewidentach	127 000,00
usługi doradztwa	62 000,00

Nota 46. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

nie dotyczy

Nota 47. Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	Kwota
gwarancja GTL	62 730,00
gwarancja w obrocie zagranicznym 400 tys EUR wyceniona po kursie na dzień bilansowy	1 720 000,00
Ogółem	1 782 730,00