
GRUPA KAPITAŁOWA INFINITY

SKONSOLIDOWANE PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA I PÓŁROCZE ROKU 2023

Warszawa, 26 września 2023 r.

INFORMACJA DODATKOWA**I. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****1. Firma, siedziba i adres, podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej oraz numer we właściwym rejestrze sądowym**

Jednostką dominującą Grupy Kapitałowej INFINITY (zwana dalej "Grupą") jest INFINITY Spółka Akcyjna, z siedzibą w Warszawie, 01-161 Warszawa, ul. Obozowa 57, NIP: 701-041-92-30, REGON: 147183067. Jednostka dominująca działa na podstawie statutu z dnia 05 marca 2014 roku, zarejestrowanej w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000505049.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki dominującej zgodnie z kodem PKD: PKD 70.10.Z jest Działalność holdingowa oraz PKD: 41 z sekcji F – Budownictwo, roboty budowlane związane z wznoszeniem budynków.

Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej INFINITY podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki dominującej oraz jednostek zależnych

Czas trwania działalności jednostki dominującej oraz jednostek zależnych jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym

Grupa Kapitałowa INFINITY powstała w 2017 roku. Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe sporządzone zostało za okres od 1 stycznia 2023 roku do 30 czerwca 2023 roku, natomiast dane porównawcze obejmują dane finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

4. Wskazanie, czy Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez te jednostki

Na dzień sporządzenia Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego tj. 30 czerwca 2023 roku jednostce dominującej nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostki powiązane. Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy sporządzono przy założeniu, że działalność jednostek powiązanych będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego w niezmińszonym istotnie zakresie.

5. Okoliczności i zdarzenia istotnie wpływające na działalność Grupy Kapitałowej, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym roku

Na działalność Spółki oraz Grupy mają wpływ zdarzenia zewnętrzne oraz czynniki ekonomiczne w tym m.in. wysokość stóp procentowych, zmiany PKB czy inflacja. Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Pandemia COVID-19 oddziaływała negatywnie na krajową i globalną gospodarkę. Ponadto, rok 2022 r. przyniósł niespodziewane zdarzenia, które wpłynęły znacząco na otoczenie gospodarcze. 24 lutego 2022 roku rozpoczął się konflikt zbrojny pomiędzy Ukrainą i Rosją, który wpłynął na ceny surowców energetycznych oraz energii, łańcuchy dostaw a także na ceny i dostępność materiałów budowlanych. Wynikiem powyższych zdarzeń było zaostrzenie polityki pieniężnej Narodowego Banku Polskiego. Wzrost stóp procentowych, rosnąca inflacja oraz zaostrzenie kryteriów obliczania zdolności kredytowej wpłynęło na dostępność kredytów hipotecznych oraz na decyzje potencjalnych Klientów o chęci zakupu lokali mieszkalnych.

Pomimo powyższych okoliczności, Grupa w oparciu o zdobyte dotychczas doświadczenie kontynuuje swoją działalność deweloperską zgodnie z przyjętym długoterminnym planem działania oraz sukcesywnie zwiększa bank ziemi w celu zapewnienia stabilnej i nieprzerwanej działalności Grupy. Kierownictwo jednostki uważnie obserwuje reakcję rynku na sprzedaż lub realizację przedsięwzięć deweloperskich, stanowiących przedmiot działalności spółek zależnych. Na dzień dzisiejszy nie można do końca przewidzieć przyszłych skutków. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za kolejne okresy sprawozdawcze. Kierownictwo monitoruje na bieżąco potencjalny wpływ powyższych zdarzeń na działalność Grupy i podejmuje wszelkie możliwe kroki, aby uniknąć lub złagodzić możliwe negatywne skutki.

6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego w zakresie, w jakim Ustawa pozostawia prawo wyboru**II. METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW**

Grupa Kapitałowa INFINITY S.A. dokonuje wyceny aktywów i pasywów zgodnie z postanowieniami aktualnej Ustawy o Rachunkowości przy założeniu, że Grupa będzie kontynuowała działalność gospodarczą, w oparciu o poniższe zasady stosowane w sposób ciągły.

1. Inwestycje długoterminowe

Posiadane nieruchomości inwestycyjne jednostka dominująca i jednostki zależne wyceniają według cen ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej (art. 28.1.1a Ustawy o Rachunkowości). Posiadane akcje i udziały wycenia się według ceny nabycia. Grupa Kapitałowa INFINITY S.A. do wyceny należności z tytułu pożyczek i zobowiązań finansowych stosuje metodę skorygowanej ceny nabycia z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej w oparciu o art. 28 ust.1. pkt 5 Ustawy o Rachunkowości.

2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Do środków trwałych zaliczane są kompletne i zdolne do użytkowania, nabyte lub wytworzone we własnym zakresie rzeczowe elementy majątku, których okres użytkowania jest dłuższy niż 1 rok.

Wartości niematerialne i prawne podlegają ujawnianiu i wycenie, jeżeli zostały pozyskane w drodze nabycia (zakupione, otrzymane w postaci aportu lub na podstawie umów zblizonych do najmu lub dzierżawy). Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia, tj. ceny zakupu netto powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdolnego do używania bądź też kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeśli wystąpi zasadność ich tworzenia. Wyjątkiem są koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej lub poniżej 10.000,00 zł są amortyzowane jednorazowo w momencie oddania ich do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową z uwzględnieniem stawek amortyzacji właściwych dla danego środka, stawki amortyzacji są zbieżne ze stawkami podatkowymi.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Grupa Kapitałowa INFINITY dokonuje podziału zapasów na towary, produkty w toku oraz produkty gotowe. Produkty w toku stanowią koszty nabycia związane z zakupem gruntu na cel realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego mieszkaniowego oraz ponoszonymi na tym gruncie nakładami. Wycena zapasów dokonywana jest na podstawie rzeczywistych cen zakupu.

4. Należności

W Grupie Kapitałowej INFINITY należności są dzielone i analizowane pod kątem następujących grup:

- należności od odbiorców z tytułu sprzedaży towarów i usług,
- należności publiczno - prawne w sytuacji, kiedy Spółka wypłaciła w imieniu ZUS zasiłki pracownikom, bądź dokonano nadpłaty podatku dochodowego od osób prawnych albo wystąpiła o zwrot nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym.

Należności wykazuje się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące należności tworzone są dla następujących rodzajów transakcji:

- należności przeterminowanych powyżej 360 dni,
- należności, których ściągальność jest szczególnie utrudniona, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że nie zostaną uregulowane. Są to m.in. należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, należności kwestionowane przez dłużników,
- należności na drodze sądowej.

Waluty obce wycenione są na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski (art. 30 ust. 1 pkt 1 Ustawy o Rachunkowości).

INFORMACJA DODATKOWA**5. Inwestycje krótkoterminowe**

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmowane są w Bilansie, jako krótkoterminowe aktywa finansowe, natomiast aktywa dostępne do sprzedaży mogą być zaliczane do długoterminowych lub krótkoterminowych aktywów finansowych, w zależności od terminu ich wymagalności.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

6. Środki pieniężne

Do kategorii krótkoterminowych aktywów finansowych zaliczane są środki pieniężne zgromadzone w kasie i na rachunku bankowym. Scharakteryzować je można jako aktywa niezbędne do szybkiej spłaty zobowiązań bądź wypłaty zaliczek. Środki pieniężne wyrażone w polskiej walucie wykazywane są w wartości nominalnej. Waluty obce na rachunkach bankowych wycenia się w ciągu roku obrotowego zgodnie z kursem kupna banku, z którego usług korzysta Grupa Kapitałowa Infinity. Waluty obce wycenione są na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych zarachowane są odpowiednio na Przychody lub Koszty Finansowe.

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Koszty ponoszone w toku prowadzonej działalności gospodarczej zgodnie z zasadą memoriałową i dla zachowania współmierności kosztów i przychodów rozliczane są w czasie, jako rozliczenia międzyokresowe. Koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych rozlicza się w czasie, jako czynne Rozliczenia Międzyokresowe Kosztów.

8. Kapitały własne

Kapitał podstawowy zaprezentowany w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym jest kapitałem jednostki dominującej. W grupie kapitałów własnych jednostka dominująca wyróżnia kapitał podstawowy, kapitał zapasowy oraz Wynik Finansowy z lat ubiegłych i Wynik Finansowy bieżący netto.

9. Rezerwy

Rezerwy tworzy się na istniejące na dzień bilansowy zobowiązania, których kwota lub termin zapłaty są niepewne, a ich powstanie jest pewne lub bardzo prawdopodobne, zwłaszcza na straty z transakcji gospodarczych będących w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, skutków toczącego się postępowania sądowego.

10. Zobowiązania

Przez zobowiązania rozumieć należy sumy, jakie Grupa Kapitałowa INFINITY jest winna dostawcom z tytułu zakupu towarów, usług, materiałów, środków trwałych i innych. Powstają w momencie, kiedy data zakupu nie pokrywa się z datą zapłaty, czyli momentem przekazania środków pieniężnych do kasy lub na rachunek.

Grupa Kapitałowa INFINITY dzieli i analizuje swoje zobowiązania pod kątem następujących grup:

- zobowiązania wobec dostawców z tytułu zakupu towarów i usług,
- zobowiązania wobec dostawców z tytułu wpłaconych zaliczek na poczet zakupu towarów i usług,
- zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń za pracę i sum do rozliczenia,
- zobowiązania publiczno-prawne, w sytuacji kiedy Grupa Kapitałowa INFINITY zgodnie z obowiązującym prawem powinna odprowadzić składki do ZUS bądź dokonać wpłaty podatku dochodowego lub podatku od towarów i usług (kiedy VAT należny jest wyższy od VAT naliczonego),
- zobowiązania publiczno-prawne pozostałe.

Grupa Kapitałowa INFINITY do wyceny należności z tytułu pożyczek i zobowiązań finansowych stosuje metodę liniową bez stosowania efektywnej stopy procentowej w oparciu o art. 28b Ustawy o Rachunkowości.

Waluty obce wycenione są na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Art. 30 ust. 1 pkt 1 Ustawy o Rachunkowości.

11. Rozliczenia Międzyokresowe Kosztów Bierne

Bierne Rozliczenia Międzyokresowe Kosztów wykazuje się w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności z kosztów związanych z działalnością operacyjną przypadających na dany okres sprawozdawczy, między innymi z tytułu: kosztów poniesionych memoriałowo w okresie, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Grupy Kapitałowej INFINITY przez kontrahentów Grupy Kapitałowej INFINITY, które zostaną zafakturowane i zapłacone w przyszłości, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, np. w przypadku gdy na dzień wykazania rozliczenia bierne istnieje umowa z kontrahentem. Rozliczenia Międzyokresowe Bierne prezentowane są w pozycji B.I. Pasywów jako Rezerwy na zobowiązania:

- rezerwy
- zobowiązania
- rozliczenia międzyokresowe.

12. Rezerwy i aktywa z tytułu podatku dochodowego

Jednostka dominująca tworzy aktywów i rezerw z tyt. odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 Ustawy o Rachunkowości. W przypadku Spółek zależnych spełniających warunki wynikające z art. 37 Ustawy o Rachunkowości tworzy się aktywa i rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego.

13. Przychody i koszty

Przychody i koszty pośrednio związane z działalnością Spółek wchodzących w skład Grupy rozpoznawane są według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane będą koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione. Grupa Kapitałowa INFINITY rozpoznaje przychody związane ze sprzedażą lokali mieszkalnych i niemieszkalnych oraz współmiernie do nich koszty w momencie przeniesienia własności lokali w formie aktów notarialnych. Grupa Kapitałowa INFINITY prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym. Grupa Kapitałowa INFINITY sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym.

Grupa Kapitałowa INFINITY zaprezentowała wszystkie dane porównawcze za okresu 01.01.2022 - 31.12.2022. Zdaniem Grupy, nie utrudnia to użytkownikom wykorzystania sprawozdania finansowego do celów analitycznych.

W wykazie not zostały ujęte wszystkie noty wskazane przez Ustawę o Rachunkowości zgodnie z art. 48. W sprawozdaniu Grupy Kapitałowej INFINITY nie wykazuje not, które nie dotyczą lub nie wstępują. Grupa Kapitałowa INFINITY oznacza je w wykazie not słowem „NIE DOTYCZY”.

SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ INFINITY

W skład Grupy Kapitałowej INFINITY wchodzi następujące spółki:

Lp.	Nazwa spółki	Forma prawna	Adres siedziby	Przedmiot działalności	Numer w KRS	Zaangażowanie w kapitale przez jednostkę dominującą	Ogólna liczba udziałów
1	Grupa Profbud Sp. z o.o. (dawniej: Grupa Profbud Sp. z o.o. sp.k.; KRS 0000588914)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	41, 20, Z, Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych	0000906694	100%	Infinity S.A. - 80 400 udziałów
2	Profbud Sp. z o.o. (dawniej: Profbud Sp. z o.o. sp.k.; KRS 0000589318)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	41, 10, Z, Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków	0000900959	100%	Infinity S.A. - 40 000 udziałów
3	Profbud Łódź Sp. z o.o. (dawniej: Profbud Łódź Sp. z o.o. sp.k.; KRS 0000683949)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	68, 10, Z, Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek	0000897829	100%	Infinity S.A. - 6 810 udziałów
4	Profbud Konstancin Sp. z o.o. (dawniej: Profbud Konstancin Sp. z o.o. sp.k.; KRS 0000798671)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	68, 10, Z, Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek	0000903060	100%	Infinity S.A. - 13 550 udziałów
5	Profbud Chrzanów Sp. z o.o. (dawniej: Profbud Chrzanów Sp. z o.o. sp.k.; KRS 0000795735)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	68, 10, Z, Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek	0000903758	100%	Infinity S.A. - 11 810 udziałów
6	CITY LEVEL Sp. z o.o.	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	68, 20, Z, Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi	0000663446	95,1%	1) Infinity S.A. - 97 udziałów; 2) Pozostali udziałowcy - 5 udział
7	Profbud Ursynów Sp. z o.o.	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	41, 10, Z, Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków	0000513005	100%	Infinity S.A. - 40 100 udziałów
8	PROFBUD Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o. (dawniej: PROFBUD 1 Sp. z o.o.)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	70, 10, Z, Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych	0000572088	100%	Infinity S.A. - 100 udziałów
9	Grupa Profbud 1 Sp. z o.o. (dawniej: Grupa Profbud Sp. z o.o.)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	70, 10, Z, Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych	0000572157	100%	Infinity S.A. - 100 udziałów
10	Green On Energy Sp. z o.o. (dawniej: Profbud Łódź 1 Sp. z o.o.)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	64, 20, Z, Działalność holdingów finansowych	0000681124	100%	Infinity S.A. - 100 udziałów
11	Profbud Konstancin 1 Sp. z o.o. (dawniej: Profbud Konstancin Sp. z o.o.)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	64, 20, Z, Działalność holdingów finansowych	0000797192	100%	Infinity S.A. - 100 udziałów
12	Profbud Chrzanów 1 Sp. z o.o. (dawniej: Profbud Chrzanów Sp. z o.o.)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	68, 10, Z, Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek	0000785095	100%	Infinity S.A. - 100 udziałów
13	Profbud Ursynów 1 Sp. z o.o.	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	41, 10, Z, Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków	0000486252	100%	Infinity S.A. - 400 udziałów
14	INFINITY S.A.	spółka akcyjna	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	70, 10, Z, Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych	0000505049	100%	1) Paweł Malinowski 99,99% - 51 462 837 akcji 2) Pozostali akcjonariusze - 0,01% - 5 281 akcji
15	Lipków Bud Sp. z o.o.	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	41, 20, Z, Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych	0000886564	100%	Infinity S.A. - 100 udziałów
16	Pasaż Wolski Sp. z o.o.	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	41, 20, Z, Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych	0001010174	100%	Infinity S.A. - 497 500 udziałów
17	Horyzonty M.K. Sp. z o.o. (obecnie: Green On Energy Sp. z o.o.)	spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	ul. Obozowa 57 01-161 Warszawa	35, 11, Z, Wytwarzanie energii elektrycznej	0000343314	95%	1) Infinity S.A. - 2 000 udziałów; 2) Pozostali udziałowcy - 100 udziałów

BILANS SKONSOLIDOWANY

	Na dzień	30 czerwca 2023	31 grudnia 2022
AKTYWA	NOTA	624 839 881,00	564 923 192,70
A. Aktywa trwałe		353 234 018,77	352 277 556,97
I. Wartości niematerialne i prawne	2	79 816 662,58	82 568 734,29
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy	2	79 793 287,59	82 547 317,32
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2	23 374,99	21 416,97
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1	54 988 550,02	52 446 030,96
1. Środki trwałe	1	53 887 830,91	52 446 030,96
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		1 840 795,56	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1	49 181 579,19	49 359 222,19
c) urządzenia techniczne i maszyny	1	48 474,33	54 754,84
d) środki transportu	1	1 823 485,08	1 933 377,10
e) inne środki trwałe	1	993 496,75	1 098 676,83
2. Środki trwałe w budowie		1 100 719,11	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	6	797 197,14	725 097,63
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	6	797 197,14	725 097,63
IV. Inwestycje długoterminowe	3, 15	212 408 109,59	212 408 109,59
1. Nieruchomości	3, 15	212 107 000,00	212 107 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3	301 109,59	301 109,59
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	3	301 109,59	301 109,59
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3	301 109,59	301 109,59
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12, 49	5 223 499,44	4 129 584,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12, 49	2 408 808,87	1 612 123,63
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12	2 814 690,57	2 517 460,87

BILANS SKONSOLIDOWANY

	Na dzień	30 czerwca 2023	31 grudnia 2022
B. Aktywa obrotowe	NOTA	271 605 862,23	212 645 635,73
I. Zapasy	20	234 999 331,73	176 068 782,54
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	20	223 282 977,02	161 051 541,99
3. Produkty gotowe	20	6 426 518,59	8 656 659,40
4. Towary	20	3 779 436,97	5 161 254,96
5. Zaliczki na dostawy i usługi	20	1 510 399,15	1 199 326,19
II. Należności krótkoterminowe	6a	9 157 587,58	11 091 149,14
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	6a	9 157 587,58	11 091 149,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6a	5 895 754,21	6 386 444,45
– do 12 miesięcy	6a	3 581 453,92	4 074 310,30
– powyżej 12 miesięcy	6a	2 314 300,29	2 312 134,15
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6a	2 355 586,04	4 223 909,05
c) inne	6a	906 247,33	480 795,64
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3a, 28	16 861 667,47	18 598 777,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3a	16 861 667,47	18 598 777,42
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	3a	2 675 370,43	3 590 926,21
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3a	2 675 370,43	3 590 926,21
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3a, 28	14 186 297,04	15 007 851,21
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28	6 540 605,18	6 155 099,19
– inne środki pieniężne	28	7 645 691,86	8 852 752,02
– inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12	10 587 275,45	6 886 926,63
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00

BILANS SKONSOLIDOWANY

	Na dzień	30 czerwca 2023	31 grudnia 2022
	NOTA	624 839 881,00	564 923 192,70
PASYWA			
A. Kapitał (fundusz) własny		287 377 111,99	284 495 121,94
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7	514 681,18	514 681,18
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		328 030 108,25	289 052 014,92
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-37 334 908,35	-51 396 879,59
VI. Zysk (strata) netto		-3 832 769,09	46 325 305,43
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości		4 513 852,08	4 115 169,85
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		332 948 916,93	276 312 900,91
I. Rezerwy na zobowiązania	9, 49	14 357 430,69	12 038 393,53
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9, 49	13 898 259,55	10 844 051,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa		0,00	0,00
– krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	9	459 171,14	1 194 342,53
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe	9	459 171,14	1 194 342,53
II. Zobowiązania długoterminowe	10	198 277 968,02	165 810 257,90
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	10	198 277 968,01	165 810 257,90
a) kredyty i pożyczki	10	113 636 502,46	97 079 758,88
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10	80 409 700,47	64 624 360,38
c) inne zobowiązania finansowe	10	1 080 076,11	1 039 010,11
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne	10	3 151 688,97	3 067 128,53
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10a	120 266 101,06	98 219 937,58
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10a	120 266 101,06	98 219 937,58
a) kredyty i pożyczki	10a	3 578 035,22	8 830 042,43
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10a	6 673 813,22	11 101 916,44
c) inne zobowiązania finansowe	10a	117 454,92	187 582,24
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10a	30 628 443,52	33 598 522,05
– do 12 miesięcy	10a	30 628 443,52	33 598 522,05
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	10a	74 344 876,62	38 177 297,09
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10a	1 777 783,30	4 007 890,73
h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
i) inne	10a	3 145 694,26	2 316 686,60
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	12	47 417,16	244 311,90
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	12	47 417,16	244 311,90
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe	12	47 417,16	244 311,90

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Za okres NOTA	1 stycznia 2023 - 30 czerwca 2023	1 stycznia 2022 - 31 grudnia 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17	23 647 591,22	234 795 718,49
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	17	23 647 591,22	234 795 718,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		21 256 813,52	184 481 798,22
I. Amortyzacja		1 080 703,49	1 578 372,36
II. Zużycie materiałów i energii		721 114,72	1 614 345,32
III. Usługi obce		8 990 158,22	169 702 927,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:		774 778,15	1 520 509,72
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		2 639 191,67	5 866 353,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		628 286,09	1 563 076,08
– emerytalne		238 388,25	560 321,97
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 422 581,18	2 636 213,46
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży [A-B]		2 390 777,70	50 313 920,27
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 399 610,98	24 693 202,90
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15	0,00	20 383 000,00
IV. Inne przychody operacyjne		2 399 610,98	4 310 202,90
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 086 503,05	5 026 806,25
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	272 863,23
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	1 707,98
III. Inne koszty operacyjne		1 086 503,05	4 752 235,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej [C+D-E]		3 703 885,63	69 980 316,92
G. Przychody finansowe		4 691 821,73	419 882,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		1 167 285,34	419 882,72
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne		3 524 536,39	0,00
H. Koszty finansowe		8 431 767,30	10 221 887,17
I. Odsetki, w tym:		7 996 142,04	7 915 829,87
– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne		435 625,26	2 306 057,30
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej [F+G-H+I]		-36 059,94	60 178 312,47
K. Odpis wartości firmy		2 800 121,15	5 253 741,78
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne		2 800 121,15	5 253 741,78
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto [J-K+L+M]		-2 836 181,09	54 924 570,69
O. Podatek dochodowy		637 143,54	7 314 142,15
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości		359 444,46	1 285 123,11
S. Zysk (strata) netto [N-O-P-R]		-3 832 769,09	46 325 305,43

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres	1 stycznia 2023 - 30 czerwca 2023	1 stycznia 2022 - 31 grudnia 2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	NOTA	287 377 111,99	255 857 692,58
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
– korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach		287 377 111,99	255 857 692,58
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7	514 681,18	514 681,18
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	0,00
– podwyższenie kapitału		0,00	0,00
– wpłaty udziałowca na kapitał		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00
– inne; obniżenie wartości każdej jednej akcji na podstawie uchwały		0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7	514 681,18	514 681,18
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		289 052 014,92	263 981 547,37
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		38 978 093,33	25 070 467,55
a) zwiększenie (z tytułu)		38 978 093,33	39 575 567,08
– wydanie udziałów (emisja akcji) powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)		0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		38 978 093,33	39 575 567,08
– różnic z aktualizacji wyceny rozchodowych środków trwałych		0,00	0,00
– dopłat wspólników		0,00	0,00
– nadwyżki osiągniętej przy obej. udziałów pow. ich wart. nom. (agio)		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	14 505 099,53
– pokrycia straty bilansowej		0,00	0,00
– pokrycia straty na sprzedaży udziałów własnych		0,00	0,00
– zwrotu dopłat		0,00	0,00
– podwyższenia kapitału podstawowego		0,00	0,00
– umorzenia udziałów		0,00	0,00
– inne; zmiana prezentacji lokalów usługowych		0,00	14 505 099,53
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		328 030 108,25	289 052 014,92
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
– korekty aktualizacji wyceny		0,00	0,00
– przeszacowanie inwestycji		0,00	0,00
– rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
– zbycia i likwidacji środków trwałych		0,00	0,00
– przywrócenie wyceny obligacji długoterminowych		0,00	0,00
– przywrócenia przeszacowania		0,00	0,00
– rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
– odpis z zysku		0,00	0,00
– dopłat wspólników		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
– podwyższenia kapitału podstawowego		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-51 396 879,59	-8 638 535,97
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
– korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
– podziału zysku z lat poprzednich		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
– podział zysku – na kapitał podstawowy		0,00	0,00
– podział zysku – wypłata dywidendy		0,00	0,00
– podział zysku fundusz nagród z zysku dla załogi		0,00	0,00
– podział zysku z lat poprzednich		0,00	0,00
– pokrycia straty z lat poprzednich		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		-51 396 879,59	8 638 535,97
– korekty błędów podstawowych		0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-51 396 879,59	8 638 535,97
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	42 758 343,62
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
– inne		0,00	42 758 343,62
b) zmniejszenie (z tytułu)		14 061 971,24	0,00
– pokrycie z zysku roku poprzedniego		0,00	0,00
– pokrycie straty		0,00	0,00

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres	1 stycznia 2023 - 30 czerwca 2023	1 stycznia 2022 - 31 grudnia 2022
- inne;		14 061 971,24	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		37 334 908,35	51 396 879,59
5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-37 334 908,35	-51 396 879,59
6. Wynik netto		-3 832 769,09	46 325 305,43
a) zysk netto		0,00	46 325 305,43
b) strata netto		3 832 769,09	0,00
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		287 377 111,99	284 495 121,94
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu prop. podziału zysku (pokrycia straty)		287 377 111,99	284 495 121,94

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

	Za okres	1 stycznia 2023 - 30 czerwca 2023	1 stycznia 2022 - 31 grudnia 2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	NOTA		
I. Zysk (strata) netto		-3 832 769,09	46 325 305,43
II. Korekty razem		-11 404 750,08	-78 137 478,37
1. Zyski (straty) mniejszości		359 444,46	1 285 123,11
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
3. Amortyzacja		3 880 824,64	6 832 114,14
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		3 621 690,07	1 447 935,00
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		9 851 454,11	11 103 767,96
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	-18 838 957,13
7. Zmiana stanu rezerw		-5 776 292,61	2 480 747,00
8. Zmiana stanu zapasów	60	-52 443 940,54	44 029 579,75
9. Zmiana stanu należności	60	1 881 462,05	8 494 639,76
10. Zmiana stanu zob. krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	59	32 211 766,23	-124 142 156,57
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	60	-4 991 158,50	-10 830 271,39
12. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej [I+/-II]		-15 237 519,17	-31 812 172,94
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		544 231,30	1 635 426,60
1. Zbycie wnip oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	771 731,71
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wnip		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		544 231,30	863 694,89
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		544 231,30	863 694,89
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		44 231,30	135,12
– inne wpływy z aktywów finansowych		500 000,00	863 559,77
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		1 863 350,65	21 571 689,83
1. Nabycie wnip oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 863 350,65	11 201 242,83
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	10 370 447,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	10 000 235,00
b) w pozostałych jednostkach:		0,00	370 212,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	370 212,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej [I-II]		-1 319 119,35	-19 936 263,23
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		32 074 635,00	58 089 181,00
1. Wpływy netto z wyd. udział. (emisji akcji), innych instr. kapit. i dopłat do kap.		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		20 490 000,00	24 271 911,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		11 584 635,00	33 817 270,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		16 339 550,65	25 945 048,04
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty dla właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		5 335 939,45	11 660 032,38
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		4 600 000,00	6 600 000,00
6. Wydatki z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		161 410,62	816 677,30
8. Odsetki		6 136 500,58	6 799 442,63
9. Inne wydatki finansowe		105 700,00	68 895,73
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej [I-II]		15 735 084,35	32 144 132,96
D. Przepływy pieniężne netto razem [A.III +/- B.III +/- C.III]		-821 554,17	-19 604 303,21
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-821 554,17	-19 604 303,21
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu		15 007 851,21	34 612 154,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu [F+/-D], w tym:		14 186 297,04	15 007 851,21
– o ograniczonej możliwości dysponowania	28	5 609 863,13	5 299 102,22

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota	Opis	Uwagi
1	Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i odpisy aktualizujące	
2	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych i odpisy aktualizujące	
2a	Kwota wartości firmy lub ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana	
3	Zmiany wartości inwestycji długoterminowych i odpisy aktualizujące	
3a	Zmiany wartości inwestycji krótkoterminowych i odpisy aktualizujące	
4	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	
4a	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostki powiązane	NIE DOTYCZY
5	Papiery wartościowe lub prawa, w tym świadectwa udziałowe, zamienne dłużne papiery wartościowe, warianty i opcje, ze wskazaniem praw jakie przysługują	NIE DOTYCZY
6	Należności długoterminowe i odpisy aktualizujące	
6a	Należności krótkoterminowe i odpisy aktualizujące	
7	Dane o strukturze kapitału podstawowego jednostki dominującej	
8	Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania	NIE DOTYCZY
9	Stan rezerw	
10	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa	
10a	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (bez funduszy specjalnych)	
11	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostek powiązanych ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	NIE DOTYCZY
12	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	
13	Wykaz składników aktywów lub pasywów, które występują w więcej niż jednej pozycji bilansu oraz ich powiązanie między tymi pozycjami	
14	Zobowiązania warunkowe	
15	Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej	
16	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji	NIE DOTYCZY
17	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów	
18	Połączenia jednostek powiązanych	NIE DOTYCZY
19	Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe	NIE DOTYCZY
20	Zapasy i odpisy aktualizujące	
21	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym	NIE DOTYCZY
22	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto	
23	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	NIE DOTYCZY
23a	Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby	NIE DOTYCZY
24	Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym	NIE DOTYCZY
25	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska	
26	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	NIE DOTYCZY
27	Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat	
28	Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych	
29	Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej	NIE DOTYCZY
30	Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości (Dz. Urz. UE L 243 z 11.09.2002, str. 1; Dz. Urz. UE Polskie wydanie specjalne, Dziennik Ustaw – 30 – Poz. 676 rozdz. 13, t. 29, str. 609, z późn. zm.), wraz z informacjami określającymi charakter związku z stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki	
31	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną	
32	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne 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 odnośnej dla każdej kategorii organu	
33	Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne	
34	Wynagrodzenie biegłego rewidenta (firmy audytorskiej)	
35	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny	NIE DOTYCZY
36	Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym	NIE DOTYCZY
37	Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym lub informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty	NIE DOTYCZY
38	Informacje zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy	NIE DOTYCZY
39	Nazwa, adres oraz siedziba jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są współnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową	NIE DOTYCZY
40	Inne informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi	NIE DOTYCZY
41	W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności jednostek powiązanych opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, jak również wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane	
42	Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych	NIE DOTYCZY
43	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych	NIE DOTYCZY
44	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych	NIE DOTYCZY
45	Grunty użytkowane wieczysto	NIE DOTYCZY
46	Odpisy aktualizujące wartość należności	NIE DOTYCZY
47	Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego	NIE DOTYCZY
48	Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny	NIE DOTYCZY
49	Odroczony podatek dochodowy	
50	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	NIE DOTYCZY
51	Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku	NIE DOTYCZY
52	Umowy o usługi długoterminowe	NIE DOTYCZY
53	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią	NIE DOTYCZY
54	Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki	NIE DOTYCZY
55	Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji	NIE DOTYCZY
56	Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją	NIE DOTYCZY
57	Połączenie metodą nabycia - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek	NIE DOTYCZY
58	Połączenie metodą łączenia udziałów - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek	NIE DOTYCZY
59	Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) oraz rezerw, wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych	
60	Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów, należności oraz rozliczeń międzyokresowych wykazanych w bilansie a zmianą tych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych	
61	Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego	NIE DOTYCZY
62	Struktura należności	NIE DOTYCZY
63	Należności według okresów wymagalności	NIE DOTYCZY
64	Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych	NIE DOTYCZY
65	Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkład niepieniężny, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług	NIE DOTYCZY
66	Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwote opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy	NIE DOTYCZY
67	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i odpisy aktualizujące

	1. Środki trwałe:	a) grunty (z wyłączeniem gruntów użytkowanych wieczystość)	b) grunty użytkowane wieczystość	c) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	d) urządzenia techniczne i maszyny	e) środki transportu	f) inne środki trwałe	2. Środki trwałe w budowie	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	RAZEM
Wartość brutto na początek okresu	58 380 420,16	0,00	0,00	51 903 976,72	330 398,97	3 635 175,13	2 510 869,34	0,00	0,00	58 380 420,16
Zwiększenia	4 703 299,00	1 840 795,56	0,00	2 604 038,58	0,00	151 336,27	107 128,59	1 100 719,11	0,00	5 804 018,11
– nabycie	860 639,86	0,00	0,00	602 175,00	0,00	151 336,27	107 128,59	1 100 719,11	0,00	1 961 358,97
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	2 749 763,38	1 840 795,56	0,00	908 967,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 749 763,38
– inne - ulepszenie środka trwałego	1 092 895,76	0,00	0,00	1 092 895,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 092 895,76
Zmniejszenia	2 180 795,56	0,00	0,00	2 180 795,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 795,56
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	2 180 795,56	0,00	0,00	2 180 795,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 795,56
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	60 902 923,60	1 840 795,56	0,00	52 327 219,74	330 398,97	3 786 511,40	2 617 997,93	1 100 719,11	0,00	62 003 642,71
Umorzenie na początek okresu	5 934 389,20	0,00	0,00	2 544 754,53	275 644,13	1 701 798,03	1 412 192,51	0,00	0,00	5 934 389,20
Zwiększenia	1 080 703,49	0,00	0,00	600 886,02	6 280,51	261 228,29	212 308,67	0,00	0,00	1 080 703,49
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– amortyzacja za rok obrotowy	1 080 703,49	0,00	0,00	600 886,02	6 280,51	261 228,29	212 308,67	0,00	0,00	1 080 703,49
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	7 015 092,69	0,00	0,00	3 145 640,55	281 924,64	1 963 026,32	1 624 501,18	0,00	0,00	7 015 092,69
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	52 446 030,96	0,00	0,00	49 359 222,19	54 754,84	1 933 377,10	1 098 676,83	0,00	0,00	52 446 030,96
Wartość netto na koniec okresu	53 887 830,91	1 840 795,56	0,00	49 181 579,19	48 474,33	1 823 485,08	993 496,75	1 100 719,11	0,00	54 988 550,02

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 2

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych i odpisy aktualizujące

	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2. Wartość firmy	3. Inne wartości niematerialne i prawne	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	RAZEM
Wartość brutto na początek okresu	0,00	111 997 164,48	196 053,42	0,00	112 193 217,90
Zwiększenia	0,00	46 091,42	1 958,02	0,00	48 049,44
– nabycie	0,00	46 091,42	1 958,02	0,00	48 049,44
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przenieśczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne; zaokrąglenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przenieśczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	112 043 255,90	198 011,44	0,00	112 241 267,34
Umorzenie na początek okresu	0,00	29 449 847,16	174 636,45	0,00	29 624 483,61
Zwiększenia	0,00	2 800 121,15	0,00	0,00	2 800 121,15
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– amortyzacja za rok obrotowy	0,00	2 800 121,15	0,00	0,00	2 800 121,15
– inne; zaokrąglenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przenieśczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	32 249 968,31	174 636,45	0,00	32 424 604,76
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	82 547 317,32	21 416,97	0,00	82 568 734,29
Wartość netto na koniec okresu	0,00	79 793 287,59	23 374,99	0,00	79 816 662,58

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 2a**

Kwota wartości firmy lub ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana

WARTOŚĆ FIRMY

Nabywca	Spółka	Wartość KW	Objęty udział	Wartość godziwa nabycia	Cena przejęcia	Dodatnia/ujemna wartość firmy	
INFINITY S.A.	CITY LEVEL Sp. z o.o.	2 794 425,55	1,96%	54 770,74	400 000,00	345 229,26	dodatnia
INFINITY S.A.	Grupa Profbud 1 Sp. z o.o.	-30 346,91	100,00%	-30 346,91	5 000,00	35 346,91	dodatnia
INFINITY S.A.	Grupa Profbud Sp. z o.o.	16 854 143,06	99,90%	16 837 288,92	69 118 812,00	52 281 523,08	dodatnia
Grupa Profbud 1 Sp. z o.o.	Grupa Profbud Sp. z o.o.	16 854 143,06	0,10%	16 854,14	61 118,16	44 264,02	dodatnia
INFINITY S.A.	Profbud Chrzanów 1 Sp. z o.o.	-5 067,72	100,00%	-5 067,72	5 000,00	10 067,72	dodatnia
INFINITY S.A.	Profbud Chrzanów Sp. z o.o.	6 566,55	99,00%	6 500,88	10 000,00	3 499,12	dodatnia
Profbud Chrzanów 1 Sp. z o.o.	Profbud Chrzanów Sp. z o.o.	6 566,55	1,00%	65,67	500,00	434,33	dodatnia
INFINITY S.A.	Profbud Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	-23 864,64	100,00%	-23 864,64	5 000,00	28 864,64	dodatnia
INFINITY S.A.	Profbud Sp. z o.o.	11 808 770,90	99,90%	11 796 962,13	52 150 797,00	40 353 834,87	dodatnia
Profbud Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	Profbud Sp. z o.o.	11 808 770,90	0,10%	11 808,77	1 124,06	-10 684,71	ujemna
INFINITY S.A.	Profbud Ursynów 1 Sp. z o.o.	-39 039,00	100,00%	-39 039,00	123 676,78	162 715,78	dodatnia
INFINITY S.A.	Profbud Ursynów Sp. z o.o.	1 763 421,45	100,00%	1 763 421,45	11 275 719,00	9 512 297,55	dodatnia
INFINITY S.A.	Lipków Bud Sp. z o.o.	5 000,00	100,00%	5 000,00	5 000,00	0,00	-
INFINITY S.A.	Pasaż Wolski Sp. z o.o.	770 463,10	100,00%	770 463,10	10 000 235,00	9 229 771,90	dodatnia
INFINITY S.A.	HORYZONTY MK Sp. z o.o. (obecnie: GREEN ON ENERGY Sp. z o.o.)	844 087,13	95,24%	803 908,58	850 000,00	46 091,42	dodatnia

AMORTYZACJA WARTOŚCI FIRMY

Spółka	Wartość firmy	Amortyzacja		
		Czas	Rata miesięczna	Wartość od stycznia do czerwca
Grupa PROFBUD Sp. z o.o.	52 325 787,10	20 lat	218 024,11	1 308 144,66
Profbud Zarządzanie Nieruchomościami Sp. z o.o.	28 864,64	20 lat	120,27	721,62
Grupa Profbud 1 Sp. z o.o.	35 346,91	20 lat	147,28	883,68
Profbud Sp. z o.o.	40 343 150,16	20 lat	168 096,46	1 008 578,76
Profbud Ursynów Sp. z o.o.	9 512 297,55	20 lat	39 634,57	237 807,42
City Level Sp. z o.o.	345 229,26	20 lat	1 438,46	8 630,76
Profbud Chrzanów 1 Sp. z o.o.	10 067,72	20 lat	41,95	251,70
Profbud Chrzanów Sp. z o.o.	3 933,45	20 lat	16,39	98,34
Profbud Ursynów 1 Sp. z o.o.	162 715,78	20 lat	677,98	4 067,88
Lipków Bud Sp. z o.o.	0,00	20 lat	0,00	0,00
Pasaż Wolski Sp. z o.o.	9 229 771,90	20 lat	38 457,38	230 744,28
HORYZONTY MK Sp. z o.o. (obecnie: GREEN ON ENERGY Sp. z o.o.)	46 091,42	20 lat	192,05	192,05

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 3

Zmiany wartości inwestycji długoterminowych i odpisy aktualizujące

	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe:	a) w jednostkach powiązanych:	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	c) w pozostałych jednostkach:					4. Inne inwestycje długoterminowe	RAZEM
							– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe		
Wartość brutto na początek okresu	212 107 000,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	212 408 109,59
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości; operat/naliczone odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne - ulepszenie -Fit out	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	212 107 000,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	212 408 109,59
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	212 107 000,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	212 408 109,59
Wartość netto na koniec okresu	212 107 000,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	301 109,59	0,00	0,00	212 408 109,59

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 3a

Zmiany wartości inwestycji krótkoterminowych i odpisy aktualizujące

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe:	a) w jednostkach powiązanych:	b) w pozostałych jednostkach:					c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	RAZEM
				– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
Wartość brutto na początek okresu	18 598 777,42	0,00	3 590 926,21	0,00	0,00	3 590 926,21	0,00	15 007 851,21	0,00	18 598 777,42
Zwiększenia	20 643,81	0,00	20 643,81	0,00	0,00	20 643,81	0,00	0,00	0,00	20 643,81
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości - odsetki i kapitał	20 643,81	0,00	20 643,81	0,00	0,00	20 643,81	0,00	0,00	0,00	20 643,81
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne - udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	936 199,59	0,00	936 199,59	0,00	0,00	936 199,59	0,00	0,00	0,00	936 199,59
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne - spłata pożyczki kapitał i odsetki	936 199,59	0,00	936 199,59	0,00	0,00	936 199,59	0,00	0,00	0,00	936 199,59
Zmiana stanu środków pieniężnych	-821 554,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-821 554,17	0,00	16 861 667,47
Wartość brutto na koniec okresu	16 861 667,47	0,00	2 675 370,43	0,00	0,00	2 675 370,43	0,00	14 186 297,04	0,00	16 861 667,47
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	18 598 777,42	0,00	3 590 926,21	0,00	0,00	3 590 926,21	0,00	15 007 851,21	0,00	18 598 777,42
Wartość netto na koniec okresu	16 861 667,47	0,00	2 675 370,43	0,00	0,00	2 675 370,43	0,00	14 186 297,04	0,00	16 861 667,47

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 4**

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

	1. Najem	2. Dzierżawa	3. Leasing	4. O innym charakterze	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	1 226 592,35	0,00	1 226 592,35
Zwiększenia	0,00	0,00	151 336,27	0,00	151 336,27
Zmniejszenia	0,00	0,00	180 397,59	0,00	180 397,59
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	1 197 531,03	0,00	1 197 531,03

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 6

Należności długoterminowe i odpisy aktualizujące

	a) od jednostek powiązanych:	b) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	c) w pozostałych jednostkach:		RAZEM
			– z tytułu dostaw i usług	– inne	
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	725 097,63	0,00	725 097,63
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	797 197,14	0,00	797 197,14
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	725 097,63	0,00	725 097,63
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	797 197,14	0,00	797 197,14

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 6a

Należności krótkoterminowe i odpisy aktualizujące

	a) od jednostek powiązanych:	b) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	c) w pozostałych jednostkach:				– z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	– inne	– dochodzone na drodze sądowej	RAZEM
				– z tytułu dostaw i usług	– do 12 miesięcy	– powyżej 12 miesięcy				
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	11 091 149,14	6 386 444,45	4 074 310,30	2 312 134,15	4 223 909,05	480 795,64	0,00	11 091 149,14
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	9 157 587,58	5 895 754,21	3 581 453,92	2 314 300,29	2 355 586,04	906 247,33	0,00	9 157 587,58
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku	0,00	0,00	11 091 149,14	6 386 444,45	4 074 310,30	2 312 134,15	4 223 909,05	480 795,64	0,00	11 091 149,14
Wartość netto na koniec roku	0,00	0,00	9 157 587,58	5 895 754,21	3 581 453,92	2 314 300,29	2 355 586,04	906 247,33	0,00	9 157 587,58

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 7

Dane o strukturze kapitału podstawowego jednostki dominującej

	SERIA AKCJI				RAZEM
	A	B	D, E	C	
Wartość nominalna jednej akcji	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Wartość emisyjna jednej akcji	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
Ilość akcji w emisji (serii)	100 000,00	11 275 718,00	5 092 400,00	35 000 000,00	51 468 118,00
Podział akcji z danej serii					
– uprzywilejowane (szt.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwykłe (szt.)	100 000,00	11 275 718,00	5 092 400,00	35 000 000,00	51 468 118,00
Podział akcji z danej serii					
– imienne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na okaziciela	100 000,00	11 275 718,00	5 092 400,00	35 000 000,00	51 468 118,00
Rodzaj uprzywilejowanych akcji					
– w zakresie praw głosu (szt.)	0	0	4 092 400	0	4 092 400
– w zakresie dywidendy (szt.)	0	0	0	0	0
– pozostałe (szt.)	0	0	0	0	0
Wartość nominalna serii	1 000,00	112 757,18	50 924,00	350 000,00	514 681,18
Sposób pokrycia akcji	1 000,00	112 757,18	50 924,00	350 000,00	514 681,18
– gotówka	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
– aport	0,00	112 757,18	50 924,00	350 000,00	513 681,18
Data rejestracji	2014-04-07*	2017-10-17*	2018-09-26	2018-10-29	

* W dniu 23-05-2018 ZWZ na podstawie uchwały dokonało obniżenia kapitału zakładowego spółki poprzez zmniejszenie wartości nominalnej każdej akcji o 0,99zł do kwoty 0,01zł. Powyższa zmiana została zarejestrowana w KRS w dniu 12-06-2018

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 9
Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 844 051,00	3 054 208,55	0,00		13 898 259,55
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na odprawy emerytalne i rentowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	1 194 342,53	0,00	735 171,39	0,00	459 171,14
a) długoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– naprawy i przeglądy gwarancyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przewidywane straty na niezakończ., długoterm. umowach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zobowiązania spowodowane restrukturyzacją	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przewidywane straty z tyt. udzielonych poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na skutki toczących się postępowań sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa:	1 194 342,53	0,00	735 171,39	0,00	459 171,14
– naprawy i przeglądy gwarancyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przewidywane straty na niezakończ., długoterm. umowach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– zobowiązania spowodowane restrukturyzacją	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przewidywane straty z tyt. udzielonych poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na skutki toczących się postępowań sądowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– koszty produkcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– badanie bilansu	95 882,50	0,00	52 000,00	0,00	43 882,50
– prowizje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe, na przyszłe zobowiązania/na koszty związane z prowadzoną inwestycją	1 098 460,03	0,00	683 171,39	0,00	415 288,64
RAZEM	12 038 393,53	3 054 208,55	735 171,39	0,00	14 357 430,69

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 10

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	a) w jednostkach powiązanych:	b) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:	c) w pozostałych jednostkach:				RAZEM	
				- kredyty i pożyczki*	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych*	- inne zobowiązania finansowe	- inne	
Okres spłaty:								
do 1 roku								
- początek okresu	0,00	0,00	22 436 227,71	8 830 042,43	11 101 916,44	187 582,24	2 316 686,60	22 436 227,71
- koniec okresu	0,00	0,00	13 514 997,62	3 578 035,22	6 673 813,22	117 454,92	3 145 694,26	13 514 997,62
od 1 roku do 3 lat								
- początek okresu	0,00	0,00	77 327 952,07	11 261 372,68	64 624 360,38	1 039 010,11	403 208,90	77 327 952,07
- koniec okresu	0,00	0,00	103 942 042,76	21 964 496,84	80 409 700,47	1 080 076,11	487 769,34	103 942 042,76
od 3 lat do 5 lat								
- początek okresu	0,00	0,00	743 604,56	0,00	0,00	0,00	743 604,56	743 604,56
- koniec okresu	0,00	0,00	743 604,56	0,00	0,00	0,00	743 604,56	743 604,56
od 5 lat								
- początek okresu	0,00	0,00	87 738 701,27	85 818 386,20			1 920 315,07	87 738 701,27
- koniec okresu	0,00	0,00	93 592 320,69	91 672 005,62			1 920 315,07	93 592 320,69
RAZEM								
- początek okresu	0,00	0,00	188 246 485,61	105 909 801,31	75 726 276,82	1 226 592,35	5 383 815,13	188 246 485,61
- koniec okresu	0,00	0,00	211 792 965,63	117 214 537,68	87 083 513,69	1 197 531,03	6 297 383,23	211 792 965,63

*Dane zaprezentowane w skorygowanej cenie nabycia

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 10a

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (bez funduszy specjalnych)

	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	98 219 937,58	120 266 101,06
a) kredyty i pożyczki	8 830 042,43	3 578 035,22
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11 101 916,44	6 673 813,22
c) inne zobowiązania finansowe	187 582,24	117 454,92
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	33 598 522,05	30 628 443,52
– do 12 miesięcy	33 598 522,05	30 628 443,52
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	38 177 297,09	74 344 876,62
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tyt. podatków, cel, ubez. i innych świadczeń	4 007 890,73	1 777 783,30
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	2 316 686,60	3 145 694,26
RAZEM	98 219 937,58	120 266 101,06

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 12

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	Na dzień	Stan na koniec okresu	Stan na początek okresu
AKTYWA			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		5 223 499,44	4 129 584,50
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 408 808,87	1 612 123,63
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 814 690,57	2 517 460,87
– odsetki od emisji obligacji		0,00	0,00
– prowizje i odsetki od kredytów (pożyczek)		0,00	0,00
– prace badawczo-rozwojowe		0,00	0,00
– koszty przygotowania nowej produkcji		0,00	0,00
– koszty związane z otrzymaną gwarancją (poręczeniem)		0,00	0,00
– ubezpieczenia		11 895,00	17 842,50
– ubezpieczenia od ryzyk budowlanych		0,00	0,00
– koszty wyposażenia		0,00	0,00
– opłaty wszelkiego rodzaju - odrolnienie działki		619 583,36	619 583,36
– pozostałe; koszty związane z komercjalizacją budynku biurowego oraz realizowanych w Grupie Kapitałowej inwestycji		1 281 711,11	1 281 638,11
– inne rozliczenia, koszty animacji obligacji przez Dom Maklerski, koszty emisji obligacji		901 501,10	598 396,90
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		10 587 275,45	6 886 926,63
– ubezpieczenia (wszelkiego rodzaju)		149 357,75	52 062,61
– wieloletni czynsz za wynajem		0,00	0,00
– dzierżawy		0,00	0,00
– prenumeraty		358,68	14,52
– koszty remontu		0,00	0,00
– odsetki od emisji obligacji		0,00	0,00
– prowizje i odsetki od kredytów (pożyczek)		0,00	0,00
– prace badawczo-rozwojowe		0,00	0,00
– koszty przygotowania nowej produkcji		0,00	0,00
– koszty wdrożenia		0,00	0,00
– koszty związane z gwarancją (poręczeniem)		0,00	0,00
– koszty wyposażenia		0,00	0,00
– licencje		13 427,67	25 719,08
– podatek VAT do rozliczenia w następnym miesiącu		0,00	0,00
– rozliczenie kontraktów długoterminowych - usługi budowlane		0,00	0,00
– opłaty wszelkiego rodzaju - odrolnienie działki		67 785,05	103 264,08
– organizacja targów		0,00	0,00
– rezerwy rozliczenie kontraktu długoterminowego - usługi budowlane		9 031 642,30	0,00
– pozostałe; koszty związane z komercjalizacją budynku biurowego oraz realizowanych w Grupie Kapitałowej inwestycji		996 924,92	6 195 265,19
– inne rozliczenia, koszty animacji obligacji przez Dom Maklerski, koszty emisji obligacji		327 779,08	510 601,15
PASYWA			
Rozliczenia międzyokresowe, w tym:		47 417,16	244 311,90
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		47 417,16	244 311,90
a) długoterminowe, w tym:		0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe		0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy		0,00	0,00
– rezerwa na odpisy emerytalne i rentowe		0,00	0,00
– inne rezerwy		0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:		47 417,16	244 311,90
– przychody przyszłych okresów		47 417,16	244 311,90
– rezerwa na nagrody jubileuszowe		0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy		0,00	0,00
– rezerwa na odpisy emerytalne i rentowe		0,00	0,00
– rezerwy rozliczenie kontraktu długoterminowego - usługi budowlane		0,00	0,00

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 13

Wykaz składników aktywów lub pasywów, które występują w więcej niż jednej pozycji bilansu oraz ich powiązanie między tymi pozycjami

	Pozycja w bilansie	30 czerwca 2023
AKTYWA		
1. Należności z tytułu kaucji		1 703 444,47
– część długoterminowa	A. A. III. 3	797 197,14
– część krótkoterminowa	A. B. II. 3. c	906 247,33
2. Aktywa finansowe z tytułu udzielonych pożyczek		2 976 480,02
– część długoterminowa	A. A. IV. 3. c. iii	301 109,59
– część krótkoterminowa	A. B. III. 1. b. iii	2 675 370,43
3. Rozliczenia międzyokresowe z tytułu komercjalizacji budynku biurowego		1 711 830,37
– część długoterminowa	A. V. 2	1 277 216,41
– część krótkoterminowa	B. IV	434 613,96
PASYWA		
1. Kredyty i pożyczki		117 214 537,68
– część długoterminowa	P. D. II. 3. a	113 636 502,46
– część krótkoterminowa	P. D. III. 3. a	3 578 035,22
2. Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		87 083 513,69
– część długoterminowa	P. D. II. 3. b	80 409 700,47
– część krótkoterminowa	P. D. III. 3. b	6 673 813,22
3. Zobowiązania z tytułu leasingu		1 197 531,03
– część długoterminowa	P. D. II. 3. c	1 080 076,11
– część krótkoterminowa	P. D. III. 3. c	117 454,92
4. Zobowiązania z tytułu kaucji		6 297 383,23
– część długoterminowa	P. D. II. 3. e	3 151 688,97
– część krótkoterminowa	P. D. III. 3. i	3 145 694,26

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 14

Zobowiązania warunkowe

1. Poręczenie udzielone przez spółkę dominującą Infinity S.A. zgodnie z Porozumieniem o dobrym sąsiedztwie z dnia 19 stycznia 2021 roku

Porozumienie o dobrym sąsiedztwie z dnia 19 stycznia 2021 roku.

Odpowiedzialność spółki INFINITY S.A. jest solidarna za zobowiązania wspólnoty (właściciele lokali), w przypadku gdy w okresie 01 stycznia 2023 do 31 grudnia 2030 roku przez właścicieli lokali nie zostało uiszczone roczne wynagrodzenie za ustanowienie służebności.

Kwota maksymalna odpowiedzialności: 286.498,98 zł brutto, kwota na rok: 29.115,76 zł netto plus VAT.

2. Użyczenie zabezpieczenia przez spółkę zależną Profbud Sp. z o.o. pod zabezpieczenie pożyczki

Umowa udzielenia zabezpieczenia z dnia 3 sierpnia 2022 roku.

Ustanowienie zabezpieczenia w postaci ustanowienia hipoteki na warunkach określonych w umowie.

Umowa została zawarta na czas określony - do dnia wygaśnięcia lub zwrotu oryginałów wszystkich gwarancji lub do dnia zaspokojenia w całości roszczeń wynikających z Umowy Gwarancji.

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 15

Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Wyszczególnienie	Opis istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej, w przypadku, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na:				Uwagi
			wynik finansowy:		kapitał z aktualizacji:		
			przychody	koszty	zwiększenie	zmniejszenie	
Budynek Vector +		196 911 000,00	20 102 000,00				
Nieruchomość gruntowa zabudowana Szeligowska/Ożarów Mazowiecki		15 196 000,00	281 000,00				
		SUMA	20 383 000,00	0	0	0	0

Na potrzeby konsolidacji wartość nieruchomości komercyjnej wykazana w Sprawozdaniu Finansowym Jednostki Zależnej w wartości historycznej została zgodnie z Polityką Rachunkowości Grupy Kapitałowej przeszacowana do wartości godziwej.

Poniżej zaprezentowano skutki zmian odniesione na kapitały.

Wyszczególnienie	Wartość składnika w Sprawozdaniu Finansowym Jednostki Zależnej wykazana na koniec okresu w bilansie	Skutki przeszacowania nieruchomości do wartości godziwej w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym				Wartość składnika w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym wykazana na koniec okresu w bilansie
		amortyzacja roku bieżącego		doszacowanie operatów szacunkowych roku bieżącego		
		zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	
Budynek Vector +	101 716 401,76	2 211 118,01		20 102 000,00		196 911 000,00
		amortyzacja lat ubiegłych		doszacowanie operatów szacunkowych lat ubiegłych		
		zwiększenie	zmniejszenie	zwiększenie	zmniejszenie	
		14 871 738,07		58 009 742,16		

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 17

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

Sprzedaż netto na kraj	Za poprzedni rok obrotowy	Za bieżący rok obrotowy
1. Sprzedaż usług:	31 391 331,13	11 456 487,28
- najem	14 991 045,52	10 752 040,02
- pozostałych	16 400 285,61	704 447,26
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów	203 404 387,36	12 191 103,94
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	234 795 718,49	23 647 591,22

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 20

Zapasy i odpisy aktualizujące

	1. Materiały	2. Półprodukty i produkty w toku	3. Produkty gotowe	4. Towary	5. Zaliczki na dostawy i usługi	RAZEM
Wartość brutto na początek okresu	0,00	161 051 541,99	8 656 659,40	5 161 254,96	1 199 326,19	176 068 782,54
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	223 282 977,02	6 426 518,59	3 779 436,97	1 510 399,15	234 999 331,73
Odpisy aktualizujące na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utrata cech użytkowych i handlowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utrata rynków zbytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przyczyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	161 051 541,99	8 656 659,40	5 161 254,96	1 199 326,19	176 068 782,54
Wartość netto na koniec okresu	0,00	223 282 977,02	6 426 518,59	3 779 436,97	1 510 399,15	234 999 331,73

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 22****Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym brutto**

Decyzją z dnia 10 lutego 2022 r. Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Warszawie dokonano rejestracji umowy o utworzeniu podatkowej grupy kapitałowej pod nazwą Podatkowa Grupa Kapitałowa PROFBUD, zawartej 08.12.2021r. aktem notarialnym Repertorium A numer 19570/2021, na okres trzech lat podatkowych, tj. od 01.02.2022 do 31.12.2022, od 01.01.2023 do 31.12.2023, od 01.01.2024 do 31.12.2024 r.

Spółka INFINITY S.A. dokonuje rozliczenia podatku w imieniu wszystkich Spółek wchodzących w skład Podatkowej Grupy Kapitałowej PROFBUD.

Wyszczególnienie	Kwota dochód/strata z innych źródeł przychodu	Kwota dochód/strata z zysków kapitałowych
A. Wynik finansowy brutto za 2022 rok - wygenerowany przez INFINITY S.A.	-7 456 113,08	0,00
1. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (ujęte w księgach roku bieżącego) (+)	4 322 632,03	0,00
a) różnice trwałe	58,51	0,00
– koszty budżetowe,	0,00	0,00
– amortyzacja prawa użytkowania wieczystego	0,00	0,00
– amortyzacja środków trwałych od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	0,00	0,00
– koszty reprezentacji	0,00	0,00
– darowizny	0,00	0,00
– składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	0,00	0,00
– jednorazowe odszkodowania z tytułu wypadków przy pracy	0,00	0,00
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	0,00
– amortyzacja samochodów osobowych w części przekraczającej 20.000,00 euro	0,00	0,00
– składki na ubezpieczenie samochodów osobowych od wartości przekraczającej 20.000,00 euro	0,00	0,00
– kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	0,00	0,00
– koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	0,00	0,00
– pozostałe; koszty kapitałowych źródeł przychodu	58,51	0,00
b) różnice przejściowe	4 322 573,52	0,00
– odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	0,00	0,00
– różnice kursowe z wyceny bilansowej (różnice kursowe podatkowe rozliczane są na podstawie updog)	0,00	0,00
– naliczone, lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań art. 16 ust. 1 pkt 11 ustawy CIT	4 322 573,52	0,00
– odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00
– pozostałe; rezerwy na przyszłe zobowiązania	0,00	0,00
2. Koszty uznane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych (różnice przejściowe) (-)	641 200,46	0,00
– wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych (z lat ubiegłych) sprzedanych w roku bieżącym	0,00	0,00
– zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00
– wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	41 787,10	0,00
– zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	483 911,29	0,00
– pozostałe; koszty emisji	115 502,07	0,00
3. Przychody niebędące przychodami roku bieżącego (-)	1 025 451,26	0,00
a) różnice przejściowe	1 025 451,26	0,00
– naliczone, lecz niezapłacone odsetki od należności art. 16 ust. 1 pkt 11 ustawy CIT	1 025 451,26	0,00
– różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00
b) różnice trwałe	0,00	0,00
– ulga z tytułu zakupu kasy fiskalnej	0,00	0,00
– zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00
– odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	0,00	0,00
– odwrócenie odpisu aktualizującego, który nie był zaliczony do kosztów uzyskania przychodów	0,00	0,00
– pozostałe; rezerwy na przychody	0,00	0,00
4. Przychody uznane za podatkowe w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych (różnice przejściowe) (+)	49 281,00	0,00
– zapłacone odsetki od należności z tytułu udzielonych pożyczek	19 781,00	0,00
– pozostałe	29 500,00	0,00
5. Przychody podatkowe niepodlegające ujęciu w księgach rachunkowych (ustalane statystycznie) (+)	0,00	0,00
– wartość nieodpłatnych świadczeń (np. używanie środków trwałych na podstawie nieodpłatnej umowy użyczenia)	0,00	0,00
6. Przychody podatkowe Spółek wchodzących w skład PGK PROFBUD (+)	29 134 615,77	0,00
7. Koszty podatkowe Spółek wchodzących w skład PGK PROFBUD (-)	30 641 123,59	0,00
8. Darowizny	0,00	0,00
9. Ulga spongoringowa	0,00	0,00
10. Koszty finansowania dłużnego - część podlegająca wyłączeniu z kosztów uzyskania przychodów	4 335 177,26	0,00
11. Podstawa opodatkowania	-1 922 182,33	0,00

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 25

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

	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane
1. Wartości niematerialne i prawne	1 958,02	0,00
2. Środki trwałe	860 639,86	0,00
– w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	1 100 719,11	0,00
– w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
RAZEM	1 963 316,99	0,00

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 27****Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat**

Rodzaj składnika/nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kursów	Przyjęty kurs
1. Należności			
– euro	EUR	Tabela nr 125/A/NBP/2023 z dnia 2023-06-30	4,4503
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	Tabela nr 125/A/NBP/2023 z dnia 2023-06-30	4,4503
3. Gotówka znajdująca się w kasie w jednostce prowadzącej skup i sprzedaż walut			
4. Zobowiązania			
– euro	EUR	Tabela nr 125/A/NBP/2023 z dnia 2023-06-30	4,4503

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 28****Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych**

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	9 073,00	6 060,50	-3 012,50	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 146 026,19	6 534 544,68	388 518,49	0,00
Inne środki pieniężne	8 852 752,02	7 645 691,86	-1 207 060,16	5 609 863,13
RAZEM	15 007 851,21	14 186 297,04	-821 554,17	5 609 863,13

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 30

Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości (Dz. Urz. UE L 243 z 11.09.2002, str. 1; Dz. Urz. UE Polskie wydanie specjalne, Dziennik Ustaw – 30 – Poz. 676 rozdz. 13, t. 29, str. 609, z późn. zm.), wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Jednostka dominująca lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie zawierały transakcji z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 31**

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną

	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Pracownicy umysłowi	49	45
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1	1
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
Uczniowie	0	0
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0	0
Suma	50	46

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 32**

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów administrujących, zarządzających i nadzorujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne 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

	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Organ zarządzający	360 156,95	137 945,85
Organ nadzorujący	210 396,06	102 080,32
Organ administrujący	0,00	0,00
RAZEM	570 553,01	240 026,17

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 33**

Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jej jednostki zależne

	Kwota świadczenia	Oprocentowanie		Kwota spłacona	kapitał	odsetki	Kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec okresu lub umorzona
		warunki	naliczone odsetki (narastająco)					
Organ zarządzający	370 212,00		16 968,90	0,00	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0,00	387 180,90
– pożyczka	370 212,00	7,00%	16 968,90	0,00	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0,00	387 180,90
Organ nadzorujący	0,00		0,00	0,00	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0,00	0,00
Organ administrujący	0,00		0,00	0,00	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0,00	0,00
RAZEM	370 212,00		16 968,90	0,00	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	0,00	387 180,90

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 34****Wynagrodzenie biegłego rewidenta (firmy audytorskiej)**

	Wynagrodzenie ogółem	Wyplacone	Należne
Przeгляд sprawozdania finansowego	15 000,00	0,00	15 000,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 38

Informacje zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

NIE DOTYCZY

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 41

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności jednostek powiązanych opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, jak również wskazanie, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane

Nie istnieje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności jednostek powiązanych.

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 49****Odroczony podatek dochodowy**

Decyzją z dnia 10 lutego 2022 r. Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Warszawie dokonano rejestracji umowy o utworzeniu podatkowej grupy kapitałowej pod nazwą Podatkowa Grupa Kapitałowa PROFBUD, zawartej 08.12.2021r. aktem notarialnym Repertorium A numer 19570/2021, na okres trzech lat podatkowych, tj. od 01.02.2022 do 31.12.2022, od 01.01.2023 do 31.12.2023, od 01.01.2024 do 31.12.2024 r.

Spółka dominująca INFINITY S.A. dokonuje rozliczenia podatku w imieniu wszystkich Spółek wchodzących w skład Podatkowej Grupy Kapitałowej PROFBUD.

- 1) Spółki z Grupy przed przystąpieniem do Podatkowej Grupy Kapitałowej, tj. od 1 stycznia 2022 r. do 31 stycznia 2022 r. dokonały rozliczenia podatku tylko w swoim imieniu.
- 2) Wartość odroczonego podatku dochodowego odniesiona na kapitał własny dotyczy rozliczenia rezerwy oraz aktywów z tytułu podatku odroczonego z poprzednich lat Spółki zależnej, w związku z przystąpieniem do Podatkowej Grupy Kapitałowej PROFBUD.
- 3) Wartość odroczonego podatku dochodowego odniesiona na wynik finansowy dotyczy zawiązania rezerwy oraz aktywów z tytułu podatku odroczonego z Spółki dominującej i zależnej, w związku z różnicami przejściowymi w zakresie wyceny inwestycji w nieruchomościach oraz instrumentów finansowych.

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz własny)	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz własny)	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:	10 844 051,00	0,00	1 612 123,63	0,00	0,00	0,00
-z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zwiększenia, w tym:	3 054 208,55	3 054 208,55	796 685,24	0,00	1 612 123,63	0,00
-z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	13 898 259,55	0,00	2 408 808,87	0,00	0,00	0,00
-z tytułu strat podatkowych	13 898 259,55	0,00	2 408 808,87	0,00	0,00	0,00

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 59**

Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) oraz rezerw, wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Różnicy między zmianą stanu rezerw wykazaną w bilansie.

Pozycja	Treść	Kwota w złotych
A	Zmiana stanu rezerw, według bilansu	2 319 037,16
1	Zmiana stanu rezerw: Rezerwy z tytułu podatku odroczonego - brak przepływu pieniężnego wzrost ze znakiem minus (-), spadek ze znakiem plus (+)	-8 095 329,76
B	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych A +/- 1 +/-2)	-5 776 292,61

Różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie

Pozycja	Treść	Kwota w złotych
A	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych , z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu	31 796 401,23
1	Zmiana stanu zobowiązań: Kompensata należności wynikającej z emisji obligacji serii L, a zobowiązania wynikające z kosztów obsługi emisji obligacji serii L - brak przepływu pieniężnego zobowiązania wzrost ze znakiem plus (+), spadek ze znakiem minus (-)	415 365,00
B	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych A +/- 1 +/-2)	32 211 766,23

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 60**

Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów, należności oraz rozliczeń międzyokresowych wykazanych w bilansie a zmianą tych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie.

Pozycja	Treść	Kwota w złotych
A	Zmiana stanu zapasów, według bilansu	58 930 549,19
1	Zmiana stanu zapasów: Inne korekty wynikające ze zmiany prezentacji kosztów emisji obligacji - brak przepływu pieniężnego wzrost ze znakiem minus (-), spadek ze znakiem plus (+)	-3 455 608,65
2	Zmiana stanu zapasów: Przekwalifikowanie lokali z majątku spółki wraz z nakładami z zapasów do środków trwałych wzrost ze znakiem minus (-), spadek ze znakiem plus (+)	-3 031 000,00
B	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych A +/- 1 +/-2)	52 443 940,54

Różnicy między zmianą stanu należności wykazaną w bilansie.

Pozycja	Treść	Kwota w złotych
A	Zmiana stanu należności, według bilansu	-1 861 462,05
1	Zmiana stanu należności: Zmiana wartości należności w związku z udzieloną pożyczką - brak przepływu pieniężnego należności wzrost ze znakiem plus (+), spadek ze znakiem minus (-)	-20 000,00
B	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych A +/- 1 +/-2)	-1 881 462,05

Różnicy między zmianą stanu rozliczeń międzyokresowych wykazaną w bilansie.

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ**Nota 67**

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

Wyszczególnienie	Opis	Data	Wartość	Uwagi
Seria I	ustanowienie hipoteki na lokalach w majątku Spółki zależnej zależnej pod zabezpieczenie emicji obligacji spółki INFINITY S.A.	2021-09-06	16 500 000,00	Przedmiot hipoteki: Waldorffa RF
	ustanowienie hipoteki na nieruchomości w majątku Spółki zależnej pod zabezpieczenie emicji obligacji spółki INFINITY S.A.	2021-09-06	16 500 000,00	Przedmiot hipoteki: Nieruchomość Szeligi
Seria J	ustanowienie hipoteki na lokalach w majątku Spółki zależnej pod zabezpieczenie emicji obligacji spółki INFINITY S.A.	2022-02-03	34 500 000,00	Przedmiot hipoteki: Waldorffa 41
	ustanowienie hipoteki na nieruchomości w majątku Spółki zależnej pod zabezpieczenie emicji obligacji spółki INFINITY S.A.	2022-02-03	34 500 000,00	Przedmiot hipoteki: Nieruchomość Konstancin Jeziorna
Seria K	ustanowienie hipoteki na lokalach w majątku Spółki zależnej pod zabezpieczenie emicji obligacji spółki INFINITY S.A.	2022-07-12	18 000 000,00	Przedmiot hipoteki: Tramwajowa 17
	ustanowienie hipoteki na lokalach w majątku Spółki zależnej pod zabezpieczenie emicji obligacji spółki INFINITY S.A.	2022-07-12	18 000 000,00	Przedmiot hipoteki: Waldorffa 41
Seria L	ustanowienie hipoteki na nieruchomości w majątku Spółki zależnej pod zabezpieczenie emicji obligacji spółki INFINITY S.A.	2023-03-16	18 000 000,00	Przedmiot hipoteki: Nieruchomość Konstancin Jeziorna
	ustanowienie hipoteki na nieruchomości w majątku Spółki zależnej pod zabezpieczenie emicji obligacji spółki INFINITY S.A.	2023-03-16	18 000 000,00	Przedmiot hipoteki: Twarda 6

* Planowana emisja serii K wynosiła 15.000.000,00 zł (słownie: piętnaście milionów złotych). Emitent w związku z dokonaniem przydziałem Obligacji serii K w wysokości 12.000.000,00 zł (słownie: dwanaście milionów złotych) dokonał wyboru, które z Nieruchomości zostały objęte Hipoteką.