

11.26.2 Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi.

11.26.3 Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

11.26.4 Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

11.27 Ujmowanie kosztów

11.27.1 Koszty z tytułu umów o budowę

Koszty wytworzenia, które można bezpośrednio przyporządkować przychodom osiągniętym przez Grupę, wpływają na wynik finansowy Grupy za ten okres sprawozdawczy, w którym przychody te wystąpiły.

Koszty wytworzenia, które można jedynie w sposób pośredni przyporządkować przychodom lub innym korzyściom osiąganym przez Grupę, wpływają na wynik finansowy Grupy w części, w której dotyczą danego okresu sprawozdawczego, zapewniając ich współmierność do przychodów lub innych korzyści ekonomicznych.

Koszty wytworzenia niezakończonej usługi obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy, związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.

12. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM. BŁĘDY POPEŁNIONE W LATACH UBIEGŁYCH

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2017 roku nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości ani błędy popełnione w latach ubiegłych.

II. SKONSOLIDOWANY BILANS

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA		Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	
		na dzień	
Wyszczególnienie		31.12.2017	31.12.2016
A.	AKTYWA TRWAŁE	217 147 406,80	205 737 282,27
I.	Wartości niematerialne i prawne	262 363,46	339 058,32
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	262 363,46	339 058,32
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	-	-
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	649 808,38	1 299 616,73
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	649 808,38	1 299 616,73
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	101 317 419,94	103 538 004,54
1.	Środki trwałe	100 980 732,82	103 538 004,54
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	16 306 751,63	16 306 751,63
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 804 290,04	80 209 536,61
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 673 422,94	2 135 774,44
	d) środki transportu	1 412 829,35	1 594 410,35
	e) inne środki trwałe	2 783 438,86	3 291 531,51
2.	Środki trwałe w budowie	336 687,12	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
IV.	Należności długoterminowe	450 000,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	450 000,00	-
V.	Inwestycje długoterminowe	111 786 190,90	98 456 494,89
1.	Nieruchomości	92 360 701,36	78 929 636,96
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	19 379 204,98	19 526 857,93
	a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	1 598 159,12	1 314 131,56
	- udziały lub akcje	1 598 159,12	1 314 131,56
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	d) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	17 246 013,17	16 352 634,20
	- udziały lub akcje	17 046 269,94	16 163 250,97
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	199 743,23	189 383,23
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	e) w pozostałych jednostkach	535 032,69	1 860 092,17
	- udziały lub akcje	13 272,54	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	25 909,08	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	495 851,07	1 860 092,17
4.	Inne inwestycje długoterminowe	46 284,56	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 681 624,12	2 104 107,79
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	808 204,50	924 047,75
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 873 419,62	1 180 060,04

B.	AKTYWA OBROTOWE	143 251 233,44	101 654 307,41
I.	Zapasy	101 812 007,51	66 839 485,78
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	67 332 359,88	20 137 144,14
3.	Produkty gotowe	9 222 523,03	27 959 030,02
4.	Towary	24 182 124,60	18 743 311,62
5.	Zaliczki na dostawy	1 075 000,00	-
II.	Należności krótkoterminowe	15 463 553,34	15 231 298,22
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	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	260 483,97	4 032 171,83
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41 547,77	3 220 083,94
	- do 12 miesięcy	41 547,77	3 220 083,94
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	218 936,20	812 087,89
3.	Należności od pozostałych jednostek	15 203 069,37	11 199 126,39
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 031 283,67	2 050 960,93
	- do 12 miesięcy	6 031 283,67	2 050 960,93
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 436 491,52	4 253 172,63
	c) inne	549 559,62	4 782 861,50
	d) dochodzone na drodze sądowej	185 734,56	112 131,33
III.	Inwestycje krótkoterminowe	24 968 699,60	18 245 567,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 893 699,60	18 245 567,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach pozostałych	96,41	0,00
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	96,41	-
	d) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	794 980,96	1 342 703,65
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	116 006,72	-
	- udzielone pożyczki	678 974,24	637 374,24
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	705 329,41
	e) w pozostałych jednostkach	4 959 967,84	2 641 169,62
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	2 051 056,39	-
	- udzielone pożyczki	751 120,63	356 616,91
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 157 790,82	2 284 552,71
	f) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 138 654,39	14 261 693,73
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 739 072,30	13 835 691,19
	- inne środki pieniężne	37 633,09	350 000,00
	- inne aktywa pieniężne	361 949,00	76 002,54
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	75 000,00	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 006 972,99	1 337 956,41
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
1.	Należności niezafakturowane	-	-
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
	AKTYWA RAZEM	360 398 640,24	307 391 589,68

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASYWA		na dzień	
Wyszczególnienie		31.12.2017	31.12.2016
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	122 977 253,09	125 649 047,70
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 103 500,00	21 103 500,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	131 669 356,78	119 848 074,41
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	80 778 396,16	80 778 396,16
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	(0,00)	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(26 721 946,40)	(15 939 074,13)
IX.	Zysk (strata) netto	(3 073 657,29)	636 547,42
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI	18 889 291,73	9 163 854,66
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	2 790 710,03	610 429,50
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	2 790 710,03	610 429,50
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	215 741 385,39	171 968 257,82
I.	Rezerwy na zobowiązania	820 864,85	419 233,32
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	700 120,55	286 462,68
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	74 744,30	86 770,64
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	74 744,30	86 770,64
3.	Pozostałe rezerwy	46 000,00	46 000,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	46 000,00	46 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	102 537 320,62	89 643 372,48
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	213 607,87
3.	Wobec pozostałych jednostek	102 537 320,62	89 429 764,61
	a) kredyty i pożyczki	87 873 794,03	58 104 796,34
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	426 411,70	15 000 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	12 599 432,92	13 416 998,08
	d) zobowiązania wekslowe	-	-
	e) inne	1 637 681,97	2 907 970,19
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	58 196 691,98	35 875 052,33
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 000,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	1 000,00	-
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	466 717,85	999 377,81
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	448 660,61
	- do 12 miesięcy	-	448 660,61
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	466 717,85	550 717,20
3.	Wobec pozostałych jednostek	57 728 974,13	34 875 674,52
	a) kredyty i pożyczki	3 400 587,92	3 157 488,26
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	15 000 000,00	-
	c) inne zobowiązania finansowe	1 850 973,59	2 315 412,93
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 132 595,67	1 544 380,23
	- do 12 miesięcy	4 132 595,67	1 544 380,23
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	2 644 720,79	-
	f) zobowiązania wekslowe	3 527 823,30	6 243 462,83
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	544 878,78	1 343 608,14
	h) z tytułu wynagrodzeń	-	34 587,01
	i) inne	26 627 394,08	20 236 735,12
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	54 186 507,94	46 030 599,69
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	54 186 507,94	46 030 599,69
	- długoterminowe	31 334 394,99	33 544 771,40
	- krótkoterminowe	22 852 112,95	12 485 828,29
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
	PASYWA RAZEM	360 398 640,24	307 391 589,68

III. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE KALKULACYJNYM			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2017	od 01.01 do 31.12.2016
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:	39 212 817,20	103 831 529,94
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 310 830,54	98 719 872,45
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	901 986,66	5 111 657,49
B.	KOSZTY SPRZEDANYCH PROD., TOW. I MAT., w tym:	26 139 078,14	87 554 720,16
	- jednostkom powiązanym	-	-
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	26 139 078,14	84 074 203,40
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	3 480 516,76
C.	ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	13 073 739,06	16 276 809,78
D.	Koszty sprzedaży	-	-
E.	Koszty ogólnego zarządu	12 808 808,04	13 501 839,76
F.	ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	264 931,02	2 774 970,02
G.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2 965 615,52	3 002 732,44
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 773,12	526 936,50
II.	Dotacje	1 208 995,67	1 294 083,95
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	1 740 846,73	1 181 711,99
H.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 606 661,03	1 438 888,78
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	1 606 661,03	1 438 888,78
I.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (F+G-H)	1 623 885,51	4 338 813,68
J.	PRZYCHODY FINANSOWE	575 727,53	640 277,19
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	(0,00)	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	(0,00)	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	143,13	-
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II.	Odsetki, w tym:	174 227,91	297 828,19
	- od jednostek powiązanych	-	-
	- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	62 885,25
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	135 000,00	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
	- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Inne	266 499,62	342 449,00
K.	KOSZTY FINANSOWE	4 322 643,13	4 298 653,56
I.	Odsetki, w tym:	3 667 366,28	3 439 723,07
	- dla jednostek powiązanych	-	-
	- dla pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	301 057,70
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
	- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	655 276,85	858 930,49
L.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	3 526,98
M.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (I+J-K+/-L)	(2 123 030,09)	683 964,29
N.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	649 808,35	649 808,35
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	649 808,35	649 808,35
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
O.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	214 637,41	233 893,73
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	214 637,41	233 893,73
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
P.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	283 803,21	596 360,32
R.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (M-N+O+/-P)	(2 274 397,82)	864 409,99
S.	PODATEK DOCHODOWY	583 722,40	247 976,03
I.	Część bieżąca	48 172,00	333 298,00
II.	Część odroczone	535 550,40	(85 321,97)
T.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-
U.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	215 537,07	(20 113,46)
W.	ZYSK (STRATA) NETTO (R-S-T+/-U)	(3 073 657,29)	636 547,42

IV. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2017	od 01.01 do 31.12.2016
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	125 649 047,70	124 979 978,67
	- korekty błędów	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	125 649 047,70	124 979 978,67
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	21 103 500,00	21 103 500,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów / emisji akcji	-	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów / akcji	-	-
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	21 103 500,00	21 103 500,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	119 848 074,41	120 815 675,77
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	11 821 282,37	-967 601,36
	a) zwiększenie (z tytułu)	12 068 457,83	339 280,61
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	309 898,83
	- podziału zysku (ustawowo)	12 068 457,83	-
	- inne zmiany konsolidacyjne	-	29 381,78
	b) zmniejszenie (z tytułu)	247 175,46	1 306 881,97
	- pokrycia straty	-	1 306 881,97
	- inne zmiany konsolidacyjne	247 175,46	-
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	131 669 356,78	119 848 074,41
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
	- korekty błędów	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
3.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	-	-
	- korekty błędów	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0,00	0,00
	a) zwiększenie	-	-
	b) zmniejszenie	-	-
5.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-15 302 526,71	-16 939 197,10
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 867 415,05	4 540 766,46
	- korekty błędów	-	-
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 867 415,05	4 540 766,46
6.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	-11 419 419,69	-309 898,83
	a) zwiększenie (z tytułu)	649 038,14	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	636 547,42	-
	- inne zmiany konsolidacyjne	12 490,72	-
	b) zmniejszenie (z tytułu)	12 068 457,83	309 898,83
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	12 068 457,83	309 898,83
6.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 552 004,64	4 230 867,63
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	20 169 941,76	21 479 963,56
	- korekty błędów	-	-

	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
6.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	20 169 941,76	21 479 963,56
6.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	-1 310 021,80
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 310 021,80
	- pokrycie z podziału zysku		1 306 881,97
	- połączenie jednostek		3 139,83
6.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	20 169 941,76	20 169 941,76
6.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-26 721 946,40	-15 939 074,13
7.	Wynik netto	-3 073 657,29	636 547,42
	a) zysk netto		636 547,42
	b) strata netto	3 073 657,29	
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	122 977 253,09	125 649 047,70
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	122 977 253,09	125 649 047,70

V. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2017	od 01.01 do 31.12.2016
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I.	Zysk (strata) netto	-3 073 657,29	636 547,42
II.	Korekty razem	-12 059 257,05	20 408 091,37
1.	Zyski (straty) mniejszości	215 537,07	(20 113,46)
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	(283 803,21)	(596 360,32)
3.	Amortyzacja	3 964 264,39	4 275 762,49
4.	Odpisy wartości firmy	649 808,35	649 808,35
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	(214 637,41)	(233 893,73)
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	554 733,36	2 049 903,76
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	294 909,02
9.	Zmiana stanu rezerw	(147 391,86)	147 674,26
10.	Zmiana stanu zapasów	(28 276 922,70)	48 336 007,93
11.	Zmiana stanu należności	(2 195 082,53)	1 464 243,82
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 678 482,17	(4 247 221,79)
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 431 720,77	(31 439 567,42)
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	(1 435 965,45)	(273 061,54)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(15 132 914,34)	21 044 638,79
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I.	Wpływy	2 122 406,49	1 131 179,81
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	436 999,79	73 592,62
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	361 260,00	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 324 146,70	1 057 587,19
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	1 001 364,00
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	12 082,19
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	989 281,81
	c) w pozostałych jednostkach	1 324 146,70	56 223,19
	- zbycie aktywów finansowych	135 000,00	10 000,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	647 222,87	13 000,00
	- odsetki	4 654,00	4 675,56
	- inne wpływy z aktywów finansowych	537 269,83	28 547,63
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	7 367 559,45	13 209 312,03
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 697 480,65	2 264 645,19
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 023 024,60	3 758 491,20
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	4 354 220,00	7 186 175,64
	a) w jednostkach powiązanych	2 550 000,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	2 550 000,00	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 174 220,00	4 720 545,00
	- nabycie aktywów finansowych	155 500,00	3 060 045,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	1 018 720,00	1 660 500,00
	c) w pozostałych jednostkach	630 000,00	2 465 630,64
	- nabycie aktywów finansowych	75 000,00	2 465 630,64
	- udzielone pożyczki długoterminowe	555 000,00	-
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5.	Inne wydatki inwestycyjne	292 834,20	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(5 245 152,96)	(12 078 132,22)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			

I.	Wpływy	53 858 783,37	37 436 320,12
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	697 000,00	10 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	51 860 987,03	34 705 474,37
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	1 300 796,34	2 720 845,75
II.	Wydatki	28 603 755,41	82 652 760,92
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	21 397 797,59	66 932 555,80
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	5 000 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	1 268 491,99	1 226 124,46
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	1 113 542,37	400 351,14
8.	Odsetki	2 467 821,55	860 507,29
9.	Inne wydatki finansowe	2 356 101,91	8 233 222,23
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	25 255 027,96	(45 216 440,80)
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.II+B.III+C.III)	4 876 960,66	(36 249 934,23)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	4 876 960,66	(36 249 934,23)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	14 261 693,73	50 511 627,96
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+E), W TYM	19 138 654,39	14 261 693,73
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Grupa Kapitałowa Nickel Development Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ORAZ WARTOŚĆ FIRMY I UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

1.1. Wartości niematerialne i prawne

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM									
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne Oprogramowanie	Pozostałe	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem	
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	-	816 602,27	-	-	-	816 602,27	
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	6 830,00	0,00	0,00	0,00	6 830,00	
2.1.	- nabycie	-	-	6 830,00	-	-	-	6 830,00	
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.3.	- przyjęcie z WNIP w trakcie realizacji	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.4.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.5.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.6.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.7.	- odsetki od zobowiązań fin. (dotyczy WNIP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.8.	- skapitalizowane różnice kur. (dotyczy WNIP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.9.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00	
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	823 432,27	0,00	0,00	0,00	823 432,27	
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	477 543,95	-	-	-	477 543,95	
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	83 524,86	0,00	0,00	0,00	83 524,86	
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	83 524,86	-	-	-	83 524,86	
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (utworzenie)	-	-	-	-	-	-	0,00	
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00	
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00	
8.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	0,00	
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (rozwiązanie)	-	-	-	-	-	-	0,00	
8.4.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00	
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	561 068,81	0,00	0,00	0,00	561 068,81	
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	339 058,32	0,00	0,00	0,00	339 058,32	
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	262 363,46	0,00	0,00	0,00	262 363,46	

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM									
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne Oprogramowanie	Pozostałe	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem	
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	-	666 602,27	-	-	-	666 602,27	
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	
2.1.	- nabycie	-	-	150 000,00	-	-	-	150 000,00	
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.3.	- przyjęcie z wartości niematerialnych i prawnych w trakcie realizacji	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.4.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.5.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.6.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.7.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00	
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	816 602,27	0,00	0,00	0,00	816 602,27	
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	387 581,51	-	-	-	387 581,51	
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	89 962,44	0,00	0,00	0,00	89 962,44	
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	89 962,44	-	-	-	89 962,44	
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (utworzenie)	-	-	-	-	-	-	0,00	
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00	
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00	
8.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	0,00	
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (rozwiązanie)	-	-	-	-	-	-	0,00	
8.4.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00	
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	477 543,95	0,00	0,00	0,00	477 543,95	
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	279 020,76	0,00	0,00	0,00	279 020,76	
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	339 058,32	0,00	0,00	0,00	339 058,32	

Grupa nie użytkuje wartości niematerialnych i prawnych na podstawie umów leasingu, zaklasyfikowanych do ujęcia w ewidencji bilansowej jako leasing finansowy.

1.2. Wartość firmy i ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY Z KONSOLIDACJI JEDNOSTEK ZALEŻNYCH I WSPÓLZALEŻNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenie stanu z tytułu nabycia	Odpis ujemnej wartości firmy w okresie	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży	Wartość na koniec okresu
1.	Nickel Estate Sp.z o.o.	46 632,06	-	46 632,06	-	-
2.	Grupa Nickel Technology Park Poznań	365 541,55	-	151 258,58	-	214 282,97
3.	W Zaciszu Stawów 1	177 957,37	-	59 319,13	-	118 638,24
4.	IVI Commerce	20 298,52	-	4 059,70	-	16 238,82
5.	Crystal Park Sp.z o.o.	-	2 441 550,00	-	-	2 441 550,00
Razem		610 429,50	2 441 550,00	261 269,47	2 790 710,03	2 790 710,03

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY Z KONSOLIDACJI JEDNOSTEK ZALEŻNYCH I WSPÓLZALEŻNYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenie stanu z tytułu nabycia	Odpis ujemnej wartości firmy w okresie	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży	Wartość na koniec okresu
1.	Nickel Estate Sp.z o.o.	69 948,08	-	23 316,02	-	46 632,06
2.	Grupa Nickel Technology Park Poznań	516 800,13	-	151 258,58	-	365 541,55
3.	W Zaciszu Stawów 1	237 276,50	-	59 319,13	-	177 957,37
4.	IVI Commerce	-	20 298,52	-	-	20 298,52
Razem		824 024,71	20 298,52	233 893,73	0,00	610 429,50

[Signature]

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI FIRMY Z KONSOLIDACJI JEDNOSTEK ZALEŻNYCH I WSPÓŁZALEŻNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM								
Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu	Zwiększenie stanu z tytułu nabycia	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży	Wartość brutto na koniec okresu	Umorzenie na początek okresu	Amortyzacja za okres	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości
1.	Centrum Handlowe Złotniki	3 249 041,77			3 249 041,77	1 949 425,04	649 808,35	
	Razem	3 249 041,77	0,00	0,00	3 249 041,77	1 949 425,04	649 808,35	0,00
							2 599 233,39	
							2 599 233,39	
								649 808,38
								649 808,38

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI FIRMY Z KONSOLIDACJI JEDNOSTEK ZALEŻNYCH I WSPÓŁZALEŻNYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM								
Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu	Zwiększenie stanu z tytułu nabycia	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży	Wartość brutto na koniec okresu	Umorzenie na początek okresu	Amortyzacja za okres	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości
1.	Centrum Handlowe Złotniki	3 249 041,77			3 249 041,77	1 299 616,69	649 808,35	
	Razem	3 249 041,77	0,00	0,00	3 249 041,77	1 299 616,69	649 808,35	0,00
							1 949 425,04	
							1 949 425,04	
								1 299 616,73
								1 299 616,73

2 ŚRODKI TRWAŁE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM									
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowa-nia wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądo-wej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem		
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	16 306 751,63	94 487 464,03	6 553 177,83	2 059 698,35	5 194 166,92	124 601 258,76		
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	881 288,60	101 587,80	228 592,62	142 494,51	1 353 963,53		
2.1.	- nabycie	-	881 288,60	101 587,80	228 592,62	142 494,51	1 353 963,53		
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	0,00		
2.3.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	0,00		
2.4.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00		
2.5.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00		
2.6.	- inne	-	-	-	-	-	0,00		
2.7.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00		
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	47 395,72	80 050,00	0,00	127 445,72		
3.1.	- sprzedaż	-	-	23 500,00	-	-	23 500,00		
3.2.	- likwidacja	-	-	23 895,72	80 050,00	-	103 945,72		
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00		
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00		
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00		
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	16 306 751,63	95 368 752,63	6 607 369,91	2 208 240,97	5 336 661,43	125 827 776,57		
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	14 277 927,42	4 417 403,39	465 288,00	1 902 635,41	21 063 254,22		
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	2 286 535,17	533 443,58	410 173,62	650 587,16	3 880 739,53		
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	2 286 535,17	533 443,58	410 173,62	650 587,16	3 880 739,53		
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00		
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00		
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	0,00		
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00		
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	16 900,00	80 050,00	0,00	96 950,00		
8.1.	- sprzedaż	-	-	16 900,00	-	-	16 900,00		
8.2.	- likwidacja	-	-	-	80 050,00	-	80 050,00		
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00		
8.4.	- inne	-	-	-	-	-	0,00		
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00		
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00		
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	16 564 462,59	4 933 946,97	795 411,62	2 553 222,57	24 847 043,75		
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	16 306 751,63	80 209 536,61	2 135 774,44	1 594 410,35	3 281 531,51	103 538 004,54		
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	16 306 751,63	78 804 290,04	1 673 422,94	1 412 829,35	2 783 438,86	100 980 732,82		

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	16 306 751,63	94 340 726,76	6 502 890,84	390 822,00	4 169 079,13	121 710 270,36
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	146 737,27	89 864,98	1 816 571,15	1 090 047,06	3 143 220,46
2.1.	- nabycie	-	146 737,27	89 864,98	1 816 571,15	218 292,33	2 271 465,73
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	39 577,99	147 694,80	871 754,73	871 754,73
3.1.	- sprzedaż	-	-	19 674,19	18 500,00	64 959,27	252 232,06
3.2.	- likwidacja	-	-	19 903,80	129 194,80	-	103 133,46
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	149 098,60
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
4.	Wartość brutto - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	16 306 751,63	94 487 464,03	6 553 177,83	2 059 898,35	5 194 166,92	124 601 258,76
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	11 983 476,43	3 456 714,21	285 855,96	1 290 197,83	17 026 244,43
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	2 284 450,99	991 355,17	295 644,72	612 437,58	4 183 888,46
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	2 284 450,99	991 355,17	295 644,72	612 437,58	4 183 888,46
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	30 665,99	116 212,68	0,00	146 878,67
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	8 324,98	-	8 324,98
8.2.	- likwidacja	-	-	30 665,99	107 887,70	-	138 553,69
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
8.4.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
8.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	14 277 927,42	4 417 403,39	465 288,00	1 902 635,41	21 063 254,22
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	16 306 751,63	82 347 250,33	3 046 176,63	104 966,04	2 878 881,30	104 694 025,93
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	16 306 751,63	80 209 536,61	2 135 774,44	1 594 410,35	3 291 531,51	103 538 004,54

Grupa Kapitałowa Nickel Development Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Grupa użytkuje środki trwałe na podstawie umów leasingu, zaklasyfikowanych do ujęcia w ewidencji bilansowej jako leasing finansowy. Wartość bilansowa tych składników na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosiła 20.163.187,97 (31 grudnia 2016 roku: 20.269.419,99 zł) i przedstawiała się następująco:

WARTOŚĆ NETTO AMORTYZOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMOWY LEASINGU FINANSOWEGO			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2017	31.12.2016
1.	Grunt (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 217 100,00	2 217 100,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 577 313,70	14 035 100,09
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 339 757,89	1 619 933,45
4.	Środki transportu	1 416 455,59	1 606 617,03
5.	Inne środki trwałe	612 560,79	790 669,42
Razem		20 163 187,97	20 269 419,99

Grupa nie posiada niezamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i umów leasingu operacyjnego. Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na dzień 31 grudnia 2017 oraz 31 grudnia 2016 roku. W 2017 roku Grupa nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska.

Na rok następny nie są planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

3 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2017	od 01.01 do 31.12.2016
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	157 190,46
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	336 687,12	150 000,00
2.1.	- nabycie	336 687,12	150 000,00
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	-	-
2.3.	- odsetki od zobowiązań finansowych	-	-
2.4.	- skapitalizowane różnice kursowe	-	-
2.5.	- inne	-	-
2.6.	- nabycie spółki zależnej	-	-
2.7.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	307 190,46
3.1.	- przyjęcie do użytkowania (przeniesienie do ewidencji środków trwałych)	-	307 190,46
3.2.	- sprzedaż	-	-
3.3.	- spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	-	-
3.4.	- inne	-	-
3.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-
3.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
4.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	336 687,12	0,00
5.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - stan na początek okresu	-	-
6.	Zwiększenia odpisów (tytuły):	0,00	0,00
6.1.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości ujęte w okresie w rachunku zysków i strat	-	-
6.2.	- inne	-	-
6.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-
6.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
7.	Zmniejszenia odpisów (tytuły):	0,00	0,00
7.1.	- kwota odwrócenia odpisów aktualiz. z tyt. utraty wartości ujęta w okresie w rachunku zysków i strat	-	-
7.2.	- sprzedaż	-	-
7.3.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-
7.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-
8.	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości - stan na koniec okresu	0,00	0,00
9.	Środki trwałe w budowie - stan na koniec okresu	336 687,12	0,00

4 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM									
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe			Inne inwestycje długoterminowe	Razem	
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	w pozostałych jednostkach			
1.	Wartość bilansowa na początek okresu	78 929 636,96	-	-	17 666 765,76	1 860 092,17	-	98 456 494,89	
2.	Zwiększenia (tytuły):	17 547 284,60	0,00	0,00	493 910,00	30 409,08	283 578,33	18 355 182,01	
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	10 208,00	-	-	-	30 000,00	-	40 208,00	
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	17 537 076,60	-	-	-	-	-	17 537 076,60	
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	10 360,00	409,08	-	10 769,08	
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.7.	- inne	-	-	-	-	-	283 578,33	283 578,33	
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	483 550,00	-	-	483 550,00	
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.	Zmniejszenia (tytuły):	361 260,00	0,00	0,00	800 000,00	4 500,00	0,00	1 165 760,00	
3.1.	- sprzedaż	361 260,00	-	-	800 000,00	-	-	1 161 260,00	
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	-	4 090,92	-	4 090,92	
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	409,08	-	409,08	
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.7.	- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNIP)	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.8.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.9.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.10.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00	
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	(3 754 960,20)	-	1 598 159,12	(114 662,59)	(1 350 968,56)	(237 293,77)	(3 859 726,00)	
5.	Wartość bilansowa na koniec okresu	92 360 701,36	0,00	1 598 159,12	17 246 013,17	535 032,69	46 284,56	111 786 190,90	

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM									
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe				Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	w pozostałych jednostkach			
1.	Wartość bilansowa na początek okresu	74 087 603,72	-	-	15 602 408,74	1 603 103,12	-	-	91 293 115,58
2.	Zwiększenia (tytuły):	10 530 335,57	0,00	0,00	8 416 676,86	256 989,05	0,00	-	19 204 001,48
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	10 530 335,57	-	-	7 027 449,12	256 989,05	-	-	17 814 773,74
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	1 389 227,74	-	-	-	1 389 227,74
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	6 254 522,53	0,00	0,00	6 352 319,84	0,00	0,00	-	12 606 842,37
3.1.	- sprzedaż	6 254 522,53	-	-	6 350 319,84	-	-	-	12 604 842,37
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	-	-	0,00
3.7.	- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNIP)	-	-	-	-	-	-	-	0,00
3.8.	- inne	-	-	-	-	-	-	-	0,00
3.9.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	2 000,00	-	-	-	2 000,00
3.10.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	566 220,20	-	-	-	-	-	-	566 220,20
5.	Wartość bilansowa na koniec okresu	78 929 636,96	0,00	0,00	17 666 765,76	1 860 092,17	0,00	-	98 456 494,89

[Signature]

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	-	-	-	1 860 092,17	1 860 092,17
2.	Zwiększenia (tytuły):	13 272,54	0,00	30 409,08	0,00	43 681,62
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	13 272,54	-	30 000,00	-	43 272,54
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	409,08	-	409,08
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	4 090,92	-	4 090,92
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	409,08	-	409,08
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
3.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
3.8.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
3.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	-	-	-	(1 364 241,10)	(1 364 241,10)
5.	Wartość na koniec okresu	13 272,54	0,00	25 909,08	495 851,07	535 032,69

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	-	-	-	1 603 103,12	1 603 103,12
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	495 851,07	495 851,07
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	-	-	0,00
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	-	495 851,07	495 851,07
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	1 603 103,12	1 603 103,12
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	1 603 103,12	1 603 103,12
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
3.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
3.8.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
3.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	-	-	-	1 364 241,10	1 364 241,10
5.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 860 092,17	1 860 092,17

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM						
Lp	Wyszczególnienie	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermino-we aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	16 163 250,97	-	189 383,23	-	16 352 634,20
2.	Zwiększenia (tytuły):	767 353,21	0,00	10 360,00	0,00	777 713,21
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	-	-	0,00
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	283 803,21	-	-	-	283 803,21
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	10 360,00	-	10 360,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
2.8.	- nabycie spółki zależnej	483 550,00	-	-	-	483 550,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	880 108,64	0,00	0,00	0,00	880 108,64
3.1.	- sprzedaż	800 000,00	-	-	-	800 000,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	80 108,64	-	-	-	80 108,64
3.7.	- inne	-	-	-	-	0,00
3.8.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	0,00
3.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne / przekwalifikowanie	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość na koniec okresu, w tym:	16 050 495,54	0,00	199 743,23	0,00	16 250 238,77

Grupa Kapitałowa Nickel Development Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

5 AKTYWA FINANSOWE

5.1. Aktywa finansowe według kategorii instrumentów finansowych

PODZIAŁ AKTYWÓW FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH									
Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczane do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość zabezpieczeń)	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem	
1.	Aktywa finansowe długoterminowe	0,00	225 652,31	495 851,07	0,00	0,00	18 657 701,60	19 379 204,98	
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	0,00	
1.2.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	199 743,23	0,00	0,00	0,00	17 046 269,94	17 246 013,17	
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	17 046 269,94	
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- udzielone pożyczki	-	199 743,23	-	-	-	-	199 743,23	
1.3.	w pozostałych jednostkach	0,00	25 909,08	495 851,07	0,00	0,00	1 611 431,66	2 133 191,81	
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	1 611 431,66	1 611 431,66	
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- udzielone pożyczki	-	25 909,08	-	-	-	-	25 909,08	
2.	Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	0,00	1 430 094,87	4 324 950,34	0,00	0,00	0,00	495 851,07	
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 755 045,21	
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	0,00	
2.2.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	678 974,24	116 006,72	0,00	0,00	0,00	794 980,96	
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- udzielone pożyczki	-	678 974,24	-	-	-	-	0,00	
2.3.	w pozostałych jednostkach	0,00	751 120,63	4 208 943,62	0,00	0,00	0,00	4 960 064,25	
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00	
	- inne papiery wartościowe	-	-	2 051 056,39	-	-	-	2 051 056,39	
	- udzielone pożyczki	-	751 120,63	-	-	-	-	751 120,63	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2 157 887,23	-	-	-	2 157 887,23	
3.	Aktywa finansowe ogółem, w tym:	0,00	1 655 747,18	4 820 801,41	0,00	0,00	18 657 701,60	25 134 250,19	
3.1.	wycenione w wartości godziwej	-	X	X	-	-	-	0,00	
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia	-	-	-	-	-	-	0,00	
3.3.	wycenione w cenie nabycia	0,00	1 655 747,18	4 820 801,41	0,00	0,00	18 657 701,60	25 134 250,19	

WARTOŚĆ GODZIWA AKTYWÓW FINANSOWYCH, KTÓRYCH NIE WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI GODZIWEJ				
Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Nadwyżka wartości bilansowej nad godziwą
1.	Pożyczki udzielone i należności własne	1 655 747,18	1 655 747,18	0,00
1.1.	- pożyczki	1 655 747,18	1 655 747,18	0,00
1.2.	- dłużne papiery wartościowe	-	-	0,00
1.3.	- inne aktywa	-	-	0,00
2.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	4 820 801,41	4 820 801,41	0,00
2.1.	- pożyczki	-	-	0,00
2.2.	- dłużne papiery wartościowe	-	-	0,00
2.3.	- inne aktywa	4 820 801,41	4 820 801,41	0,00
Razem		6 476 548,59	6 476 548,59	0,00

W opinii Grupy nie występują istotne różnice między wartością bilansową a godziwą aktywów finansowych

Ryzyko stopy procentowej

POŻYCZKI UDZIELONE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość pożyczki przypadająca do spłaty:			Razem	
		do roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat		
1.	Pożyczki udzielone długoterminowe	0,00	25 909,08	0,00	199 743,23	225 652,31
1.1.	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	0,00
1.2.	- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	199 743,23	199 743,23
1.3.	- w pozostałych jednostkach	-	25 909,08	-	-	25 909,08
2.	Pożyczki udzielone krótkoterminowe	1 430 094,87	0,00	0,00	0,00	1 430 094,87
2.1.	- w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	0,00
2.2.	- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	678 974,24	-	-	-	678 974,24
2.3.	- w pozostałych jednostkach	751 120,63	-	-	-	751 120,63
Razem		1 430 094,87	25 909,08	0,00	199 743,23	1 655 747,18

Grupa Kapitałowa Nickel Development Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

RYZIKO STOPY PROCENTOWEJ - POŻYCZKI UDZIELONE WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
Lp	Wyszczególnienie	Oprocentowanie		Termin spłaty	Kwota nominalna wg umowy	Wartość bilansowa, w tym:	
		nominalne	efektywne			część długoterm.	część krótkoterm.
1.	Włodarska Paulina	0,06		31.03.2018	71 020,00	72 467,64	72 467,64
2.	Koberstein Beata	0,06		31.03.2018	71 350,00	72 804,37	72 804,37
3.	Tomeika Justyna	0,06		31.03.2018	70 280,00	71 712,56	71 712,56
4.	Cegielski Paweł	0,06		31.03.2018	70 600,00	72 039,08	72 039,08
5.	Sobkowiak Maciej	0,06		31.03.2018	75 470,00	76 847,07	76 847,07
6.	Suchojad-Stefaniak Katarzyna	0,06		13.05.2019	30 000,00	25 909,08	
7.	Dagmara Nickel	11,00		31.12.2018	290 300,00	385 249,91	385 249,91
8.	POZLAB Sp. z o.o.	0,07		31.01.2023	148 000,00	199 743,23	199 743,23
9.	POZLAB Sp. z o.o.	0,08		31.12.2017	200 000,00	263 868,49	263 868,49
10.	Centrum Biotechnologii i Badań Mikrobiologicznych Sp. z o.o.	0,08		31.12.2017	320 000,00	415 105,75	415 105,75
Razem						1 655 747,18	225 652,31
							1 430 094,87

[Signature]

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI BILANSOWEJ INWESTYCJI W YCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM													
			Zwiększenie wartości inwestycji, w tym:				Zmniejszenie wartości inwestycji, w tym:				Wartość inwestycji na koniec okresu		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość inwestycji na początek okresu	ujęcie początkowe równie cenie nabycia pakietu akcji / udziałów w tym:		zysk z wycen. MPW oraz inne przyrosty na kapitale tych jednostek	odpis ujemnej wartości firmy	razem zwiększenia	sprzedaż inwestycji	odpis amortyzacyjny wartości firmy	strata z udziałów jednostek wycen. MPW oraz inne zmniejszenia a na kapitale tych jednostek	dywidend a wypłacon a przez jednostki wyceniane MPW	razem zmniejszenia	
			aktywa netto jednostki przypadającej na GK	wartość firmy (+) ujemna wartość firmy (-)									
1.	Pozlab Sp.z o.o.	1 314 355,91			283 803,21		283 803,21						1 598 159,12
2.	Bridge Alpha by	(224,35)				224,35	224,35						-
	Yournick Mint Sp.k.	131,56					284 027,56						-
	Razem	1 314 131,56	0,00	0,00	283 803,21	224,35	284 027,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 598 159,12

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów
1.	Materiały	-	-	0,00			0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	67 332 359,88	-	67 332 359,88	20 137 144,14		20 137 144,14
3.	Produkty gotowe	9 222 523,03	-	9 222 523,03	27 959 030,02		27 959 030,02
4.	Towary	24 182 124,60	-	24 182 124,60	18 743 311,62		18 743 311,62
5.	Zaliczki na dostawy	1 075 000,00	-	1 075 000,00			0,00
	Razem	101 812 007,51	0,00	101 812 007,51	66 839 485,78	0,00	66 839 485,78

WYSOKOŚĆ ODPIŚÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności od jednostek powiązanych	711 221,56	0,00	711 221,56	0,00	0,00	0,00
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	-	-	0,00			0,00
1.2.	- inne	711 221,56	-	711 221,56			0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	41 547,77	0,00	41 547,77	4 032 171,83	0,00	4 032 171,83
2.1.	- z tytułu dostaw i usług	41 547,77	-	41 547,77	3 220 083,94		3 220 083,94
2.2.	- inne	-	-	0,00	812 087,89		812 087,89
3.	Należności od pozostałych jednostek	14 710 784,01	0,00	14 710 784,01	11 199 126,39	0,00	11 199 126,39
3.1.	- z tytułu dostaw i usług	5 496 612,51	-	5 496 612,51	2 050 960,93		2 050 960,93
3.2.	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdrow.	8 436 491,52	-	8 436 491,52	4 253 172,63		4 253 172,63
3.3.	- inne	385 112,68	-	385 112,68	4 782 861,50		4 782 861,50
3.4.	- dochodzone na drodze sądowej	392 567,30	-	392 567,30	112 131,33		112 131,33
	Razem	15 463 553,34	0,00	15 463 553,34	15 231 298,22	0,00	15 231 298,22

**WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG
W PRZEKROJU PRZEDZIAŁÓW PRZETERMINOWANIA WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY**

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	4 980 908,00	0,00	4 980 908,00	4 415 315,92	0,00	4 415 315,92
1.1.	- do 1 miesiąca	941 577,84	-	941 577,84	1 164 353,00		1 164 353,00
1.2.	- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	667 721,01	-	667 721,01	839 022,70		839 022,70
1.3.	- powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	655 166,51	-	655 166,51	1 153 488,40		1 153 488,40
1.4.	- powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy	1 515 757,38	-	1 515 757,38	1 115 842,81		1 115 842,81
1.5.	- powyżej 12 miesięcy	1 200 685,26	-	1 200 685,26	142 609,01		142 609,01
2.	Należności z tytułu dostaw i usług bieżące	557 252,28	0,00	557 252,28	855 728,95	0,00	855 728,95
	Razem	5 538 160,28	0,00	5 538 160,28	5 271 044,87	0,00	5 271 044,87

8 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

SPECYFIKACJA ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH					
Lp	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2017		31.12.2016	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 485 854,04		391 657,22	
2.	część odsetkowa zakupu ST (leasing)	1 195 770,08	183 127,06	53 673,01	47 774,88
3.	koszty obsługi obligacji		39 722,26	39 722,37	48 833,20
4.	koszty projektu TESLAB				9 074,11
5.	Rozliczenia międzyokresowe leasing			1 065 370,34	83 967,58
6.	Rozliczenie kosztów dotyczących innego okresu		111 239,87		231 004,30
7.	Zaliczki na poczet usług		295 738,96		477 408,43
8.	Ubezpieczenia		119 240,96		67 959,82
9.	dyskonto weksli własnych		38 596,49	472 383,46	187 667,17
10.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe		219 307,39	81 301,39	184 266,92
Razem		2 681 624,12	1 006 972,99	2 104 107,79	1 337 956,41

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH					
Lp	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2017		31.12.2016	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1.	- przychody przyszłych okresów leasing	933 771,89	192 324,48	1 126 096,37	192 324,48
2.	- koszty roku dotyczące innego okresu		2 268 645,40		1 054 234,30
3.	zaliczki		4 165 595,55		3 938 438,15
4.	dotacje	28 544 890,47	1 023 500,44	29 568 390,91	1 059 386,05
5.	rezerwa na niewykorzystany urlop i badanie bilansu				21 389,04
6.	- wpłaty klientów na poczet sprzedaży lokali	998 632,13	15 202 047,08	2 850 284,12	5 709 289,36
7.	Pozostałe przychody przyszłych okresów				315 357,44
8.	- dyskonto weksli	857 100,50			195 409,47
Razem		31 334 394,99	22 852 112,95	33 544 771,40	12 485 828,29

9 KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2017	31.12.2016
1.	Liczba akcji / udziałów	42 207	42 207
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	500,00	500,00
3.	Kapitał podstawowy	21 103 500,00	21 103 500,00

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY					
Lp	Seria / emisja Rodzaj akcji / udziałów (zwykle / imienne)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji / udziałów	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji
1.	Nickel Dagmara	zwykle	10 265	5 132 500,00	01.07.2014
2.	Nickel Marian	zwykle	24 457	12 228 500,00	01.07.2014
3.	Przedsiębiorstwo Techniczno - Budowlane Nickel Sp.z o.o.	zwykle	657	328 500,00	01.07.2014
4.	Grupa Nickel Sp.z o.o.	zwykle	6 828	3 414 000,00	01.07.2014
Razem			42 207	21 103 500,00	

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY					
Lp	Akcjonariusz / udziałowiec	Liczba akcji / udziałów	% kapitału podstawowego	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
1.	Nickel Dagmara	10 265	24,32%	10265,00	24,32%
2.	Nickel Marian	24 457	57,94%	24457,00	57,94%
3.	Przedsiębiorstwo Techniczno - Budowlane Nickel Sp.z o.o.	657	1,56%	657,00	1,56%
4.	Grupa Nickel Sp.z o.o.	6 828	16,18%	6828,00	16,18%
Razem		42 207	100,00%	42 207	100,00%

10 KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

W okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym dane zagadnienie nie wystąpiło.

11 REZERWY

ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	deputaty	niewykorzystane urlopy	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	-	-	-	86 770,64	-	86 770,64
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	63 355,26	0,00	63 355,26
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	63 355,26	-	63 355,26
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	75 381,60	0,00	75 381,60
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	75 381,60	-	75 381,60
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00	0,00	74 744,30	0,00	74 744,30
4.1.	- długoterminowa	-	-	-	-	-	0,00
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	74 744,30	0,00	74 744,30

ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W POPRZEDNIM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	deputaty	niewykorzystane urlopy	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	-	-	-	85 115,85	-	85 115,85
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	75 381,60	0,00	75 381,60
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	75 381,60	-	75 381,60
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	73 726,81	0,00	73 726,81
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	73 726,81	-	73 726,81
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00	0,00	86 770,64	0,00	86 770,64
4.1.	- długoterminowa	-	-	-	-	-	0,00
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	86 770,64	0,00	86 770,64

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		skutki toczących się postępowań sądowych	straty z transakcji gospodarczych w toku	naprawy gwarancyjne	restrukturyzację	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	-	-	-	-	46 000,00	46 000,00
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	-	0,00
2.2.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00	46 000,00
4.1.	- długoterminowa	-	-	-	-	-	0,00
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00	46 000,00

12 ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość zabezpieczeń)	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	100 899 638,65	100 899 638,65
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
1.2.	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
1.3.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	100 899 638,65	100 899 638,65
	- kredyty i pożyczki	-	-	87 873 794,03	87 873 794,03
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	426 411,70	426 411,70
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	12 599 432,92	12 599 432,92
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	24 441 326,44	24 441 326,44
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	1 000,00	1 000,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
2.2.	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	660 941,64	660 941,64
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	660 941,64	660 941,64
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
2.3.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	23 779 384,80	23 779 384,80
	- kredyty i pożyczki	-	-	3 400 587,92	3 400 587,92
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	15 000 000,00	15 000 000,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	1 850 973,58	1 850 973,58
	- zobowiązania wekslowe	-	-	3 527 823,30	3 527 823,30
3.	Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	125 340 965,09	125 340 965,09
3.1.	wycenione w wartości godziwej	0,00	0,00	X	0,00
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia	0,00	0,00	125 340 965,09	125 340 965,09
3.3.	wycenione w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00