

Adatex S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Adatex S.A.

Siedziba: Graniczna 34B/U24, 41-300 Dąbrowa Górnicza

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4110Z, 4120Z, 4312Z, 4332Z, 6810Z, 4311Z, 4321Z, 4329Z, 4339Z, 6820Z, 6832Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6922492411

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000451245

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. ŚRODKI TRWAŁE ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Na dzień bilansowy środki trwałe wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o łączne odpisy amortyzacyjne oraz o łączne straty z tytułu utraty wartości. Do składników aktywów trwałych zalicza się aktywa jeżeli ich przewidywany okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00 zł amortyzuje się metodą liniową stosując stawki amortyzacyjne odzwierciedlające okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Pozostałe składniki majątkowe o wartości początkowej równej lub niższej niż 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty w dacie zakupu. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych uwzględniających okres ekonomicznej użyteczności składników wartości niematerialnych i prawnych.

2. ZAPASY

Nabyte w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu. Spółka dzieli materiały na podstawowe i pomocnicze. Materiały podstawowe to materiały, które zużywane są do usług budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków, a materiały pomocnicze – w ogólnej działalności jednostki (np. paliwo czy materiały biurowe). Materiały podstawowe ewidencjonuje się na kontach zespołu „4” w korespondencji z kontami „5”, a na koniec miesiąca, materiały dotyczące

niezakończonych robót budowlanych, są przeksięgowywane na konto „630” produkcja w toku.

Ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat spółka sporządza metodą porównawczą.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe spółki podlega badaniu przez firmę audytorską. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	135 681 685,74	359 668,08
I. Wartości niematerialne i prawne	135 016 936,83	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	135 016 936,83	
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	624 925,91	341 141,08
1. Środki trwałe	624 925,91	341 141,08
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu	586 848,11	327 666,08
e) inne środki trwałe	38 077,80	13 475,00
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 823,00	18 527,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 823,00	18 527,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	147 006 317,11	71 443 258,19
I. Zapasy	143 687 127,04	71 363 990,42
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	98 593 785,23	37 589 373,43
3. Produkty gotowe	28 518 468,58	
4. Towary	8 763 912,90	33 769 287,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	7 810 960,33	5 329,99
II. Należności krótkoterminowe	2 917 272,71	43 644,03
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 917 272,71	43 644,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	997 436,19	4 191,00
- do 12 miesięcy	997 436,19	4 191,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	624 447,98	32 573,03
c) inne	1 196 919,60	6 880,00
d) dochodzone na drodze sądowej	98 468,94	
III. Inwestycje krótkoterminowe	329 958,38	24 475,98
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	329 958,38	24 475,98
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	329 958,38	24 475,98
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	329 958,38	24 475,98
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	71 958,98	11 147,76
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	33 513 200,00	
AKTYWA RAZEM	316 201 202,85	71 802 926,27

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	219 367 415,22	35 967 306,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	32 061 135,00	5 400 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	189 964 402,17	35 364 687,17
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	188 868 095,00	34 268 380,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	100 000,00	100 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	20 000,00	20 000,00
- na udziały (akcje) własne	80 000,00	80 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 897 380,80	-2 533 242,67
VI. Zysk (strata) netto	2 139 258,85	-2 364 138,13
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	96 833 787,63	35 835 619,90
I. Rezerwy na zobowiązania	69 916,00	23 786,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69 916,00	23 786,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	29 533,59	104 645,24
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	29 533,59	104 645,24
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	29 533,59	104 645,24
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	79 927 822,47	10 912 600,16
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	79 927 822,47	10 912 600,16
a) kredyty i pożyczki	73 344 563,55	8 322 178,42
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	180 063,22	101 219,35
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 650 046,92	2 065 208,98
- do 12 miesięcy	5 650 046,92	2 065 208,98
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	118 810,61	52 381,52
h) z tytułu wynagrodzeń	65 403,06	51 611,89
i) inne	568 935,11	320 000,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16 806 515,57	24 794 588,50
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	16 806 515,57	24 794 588,50
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	16 806 515,57	24 794 588,50
PASYWA RAZEM	316 201 202,85	71 802 926,27

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	36 622 144,59	33 188 205,81
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 084 123,31	53 337,75
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 538 021,28	33 134 868,06
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	32 519 148,65	35 453 436,04
I. Amortyzacja	113 170,87	77 807,11
II. Zużycie materiałów i energii	423 107,02	255 373,30
III. Usługi obce	22 370 849,98	33 574 047,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	91 598,94	92 306,72
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 144 616,72	786 701,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	154 426,75	154 809,80
- emerytalne	73 808,00	63 122,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	417 060,15	512 390,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 804 318,22	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 102 995,94	-2 265 230,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	155 160,58	1 155 884,71
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	45 392,95	27 801,63
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	109 767,63	1 128 083,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	639 605,58	882 206,20
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	639 605,58	882 206,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 618 550,94	-1 991 551,72
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	1 446 484,09	368 141,41
I. Odsetki, w tym:	1 410 484,09	325 340,64
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	36 000,00	42 800,77
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 172 066,85	-2 359 693,13
J. Podatek dochodowy	32 808,00	4 445,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 139 258,85	-2 364 138,13

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	35 967 306,37	38 331 444,50
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	35 967 306,37	38 331 444,50
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	35 967 306,37	38 331 444,50
1. Kapitał podstawowy	32 061 135,00	5 400 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 400 000,00	4 910 180,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	26 661 135,00	489 820,00
a) zwiększenie (z tytułu)	26 661 135,00	489 820,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	26 661 135,00	489 820,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 061 135,00	5 400 000,00
2. Kapitał zapasowy	189 964 402,17	35 364 687,17
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35 364 687,17	30 956 307,17
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	154 599 715,00	4 408 380,00
a) zwiększenie (z tytułu)	154 599 715,00	4 408 380,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	154 599 715,00	4 408 380,00
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	189 964 402,17	35 364 687,17
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe	100 000,00	100 000,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	100 000,00	4 998 200,00

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-4 898 200,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		4 898 200,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
5. Wynik z lat ubiegłych	-4 897 380,80	-2 533 242,67
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 533 242,67	2 533 242,67
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 533 242,67	2 533 242,67
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	2 364 138,13	1 078 965,45
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 364 138,13	1 078 965,45
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 897 380,80	1 454 277,22
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 897 380,80	-2 533 242,67
6. Wynik netto	2 139 258,85	-2 364 138,13
a) zysk netto	2 139 258,85	
b) strata netto		-2 364 138,13
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	219 367 415,22	35 967 306,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	219 367 415,22	35 967 306,37

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	2 139 258,85	-2 364 138,13
II. Korekty razem	-12 175 984,14	-266 732,20
1. Amortyzacja	113 170,87	77 807,11
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 697 454,59	659 369,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-45 392,95	-27 801,63
5. Zmiana stanu rezerw	46 130,00	17 566,00
6. Zmiana stanu zapasów	4 259 745,49	-28 058 863,35
7. Zmiana stanu należności	361 585,68	181 169,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 117 570,66	2 106 312,09
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-21 726 248,48	24 777 709,24
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-10 036 725,29	-2 630 870,33

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	52 845,53	75 934,96
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	52 845,53	75 934,96
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	175 609,75	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	175 609,75	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		

a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-122 764,22	75 934,96
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	21 977 356,54	22 741 550,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	21 977 356,54	22 741 550,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	11 512 384,63	20 446 532,63
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	8 702 817,85	19 707 127,97
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	107 852,72	80 035,57
8. Odsetki	2 701 714,06	659 369,09
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 464 971,91	2 295 017,37
D. Przepływy pieniężne netto, razem	305 482,40	-259 918,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	305 482,40	-259 918,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	24 475,98	284 393,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	329 958,38	24 475,98
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 172 066,85	-2 359 693,13
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	626 794,72	49 432,39
Pozostałe	626 794,72	49 432,39
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 417 302,06	29 314,71
Pozostałe	1 417 302,06	29 314,71
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	168 684,93	128 244,95
Pozostałe	168 684,93	128 244,95
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	4 005 509,19	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	41 970,00	-2 409 190,98
K. Podatek dochodowy	7 974,00	4 445,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

IZABELA FAJER dnia 2023.05.25

Robert Paweł Kijak dnia 2023.05.25

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota 1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nota_1._Zmiana_wartosci_poczatkowej_i_umorzenia_sro.pdf

Nota 2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nota_2._Zmiana_wartosci_poczatkowej_i_umorzenia_war.pdf

Nota 3. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Nota_3._Zmiana_wartosci_inwestycji_dlugoterminowych.pdf

Nota 4. Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2022

Nota_4._Struktura_wlasnosci_kapitalu_podstawowego_n.pdf

Nota 5. Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego na dzień 31.12.2022

Nota_5._Zmiany_stanow_kapitalow_funduszy_zapasowego.pdf

Nota 6. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Nota_6._Propozycja_podzialu_zysku_za_rok_obrotowy.pdf

Nota 7. Odpisy aktualizujące rozrachunki

Nota_7._Odpisy_aktualizujace_rozrachunki.pdf

Nota 8. Odroczone podatki dochodowe

Nota_8._Odroczony_podatek_dochodowy.pdf

Nota 9. Zobowiązania według okresów wymagalności

Nota_9._Zobowiazania_wedlug_okresow_wymagalnosci.pdf

Nota 10. Czynne rozliczenia międzyokresowe

Nota_10._Czynne_rozliczenia_miedzyokresowe.pdf

Nota 11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Nota_11._Rozliczenia_miedzyokresowe_przychodow.pdf

Nota 12. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

Nota_12._Skladniki_pasywow_wykazywane_w_wiecej_niz_.pdf

Nota 13. - Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Nota_13._-_Srodki_pieniezne_zgromadzone_na_rachunku.pdf

Nota 14. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Nota_14._Rozliczenie_roznicy_pomiedzy_podstawa_opod.pdf

Nota 15. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Nota_15._Przecietne_zatrudnienie_w_podziale_na_grup.pdf

Nota 16. Wynagrodzenia wypłacone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Nota_16_Wynagrodzenia_wyplacone_osobom_wchodzacych.pdf

Nota 17. Wynagrodzenia firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Nota_17_Wynagrodzenia_firmy_audytorskiej_wyplacone.pdf

Nota 18. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Nota_18_Struktura_rzeczowa_i_terytorialna_przychod.pdf

Nota 19. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Nota_19_Naklady_na_niefinansowe_aktywa_trwale_w_ty.pdf

Nota 20. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Nota_20_Struktura_srodkow_pienieznych_przyjeta_do_.pdf

Nota 21. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nota_21_Kwota_i_charakter_poszczegolnych_pozycji_p.pdf

Nota 22. Połączenie metoda nabycia - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek

Nota_22_Polaczenie_metoda_nabycia_-_sprawozdanie_s.pdf