PEOPLEFONE POLSKA S.A.

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: PEOPLEFONE POLSKA S.A.

Siedziba: Aleja Jana Pawła II 80/116, 00-175 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6110Z

Numer identyfikacji podatkowej:
NIP: 1132688442

Numer we właściwym rejestrze sądowym:
KRS: 0000288840

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

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r., poz. 351 - dalej "UoR").
Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne są wykazane w bilansie w wartości netto tj. w cenie nabycia pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja jest naliczana według stawek podatkowych metodą liniową. Składniki wyposażenia i środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł są amortyzowane jednorazowo.

Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione na dzień 31 grudnia 2022 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2022 r. Środki na rachunkach bankowych oraz stan należności zostały potwierdzone w drodze potwierdzenia sald.

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

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

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

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych zidentyfikowanych przez Spółkę.

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

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Ustalenia wyniku finansowego:

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało przygotowane z uwzględnieniem obowiązkowego badania zgodnie z art. 64 ust. 1 pkt 3 UoR.
Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych 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	**23 249,64**	**91 436,30**
I. Wartości niematerialne i prawne		**62 872,66**
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		62 872,66
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
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		
e) inne środki trwałe		
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	**23 249,64**	**28 563,64**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 443,00	27 177,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	806,64	1 386,64
B. AKTYWA OBROTOWE	**3 797 736,42**	**4 727 837,81**
I. Zapasy	**491,00**	**276,25**
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	491,00	276,25
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	**774 866,59**	**1 331 863,31**
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	774 866,59	1 331 863,31
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	722 992,33	1 236 090,86
- do 12 miesięcy	722 992,33	1 236 090,86
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	41 455,15	87 380,67
c) inne	10 419,11	8 391,78
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	**2 905 517,79**	**3 339 973,48**

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 905 517,79	3 339 973,48
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	2 905 517,79	3 339 973,48
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 905 517,79	3 339 973,48
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**116 861,04**	**55 724,77**
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	**3 820 986,06**	**4 819 274,11**

BILANS

Pasywa Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**3 170 850,83**	**3 735 119,47**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	**1 000 000,00**	**1 000 000,00**
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	**907 239,47**	**840 345,23**
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	**1 263 611,36**	**1 894 774,24**
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**650 135,23**	**1 084 154,64**
I. Rezerwy na zobowiązania	**49 337,43**	**50 152,00**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	602,00	3 318,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	48 735,43	46 834,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	48 735,43	46 834,00
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	**550 057,36**	**997 415,61**
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	550 057,36	997 415,61
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	422 531,74	782 466,96
- do 12 miesięcy	422 531,74	782 466,96
- 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	121 568,77	187 404,28
h) z tytułu wynagrodzeń	4 792,95	25 965,37
i) inne	1 163,90	1 579,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**50 740,44**	**36 587,03**
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	50 740,44	36 587,03
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	50 740,44	36 587,03
PASYWA RAZEM	**3 820 986,06**	**4 819 274,11**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	**9 556 001,34**	**11 671 953,24**
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 483 738,50	11 671 136,24
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	72 262,84	817,00
B. Koszty działalności operacyjnej	**7 929 980,83**	**9 298 870,45**
I. Amortyzacja	91 256,35	142 937,93
II. Zużycie materiałów i energii	113 119,79	90 332,89
III. Usługi obce	5 945 867,33	7 013 302,19
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 458,21	6 027,19
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 266 077,80	1 615 331,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	203 958,11	211 739,64
- emerytalne	74 193,57	73 528,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	246 149,10	200 854,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	61 094,14	18 344,57
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	**1 626 020,51**	**2 373 082,79**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**10 775,70**	**14 022,00**
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	10 775,70	14 022,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	**48 046,25**	**2 256,21**
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	48 046,25	2 256,21
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**1 588 749,96**	**2 384 848,58**
G. Przychody finansowe	**38 130,60**	**751,99**
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	38 130,60	751,99
H. Koszty finansowe	**45 052,20**	**24 810,33**
I. Odsetki, w tym:	45 052,20	24 810,33
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**1 581 828,36**	**2 360 790,24**
J. Podatek dochodowy	**318 217,00**	**466 016,00**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**1 263 611,36**	**1 894 774,24**

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)	**3 735 119,47**	**4 330 345,23**
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	**3 735 119,47**	**4 330 345,23**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	**3 735 119,47**	**4 330 345,23**
1. Kapitał podstawowy	1 000 000,00	1 000 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	**1 000 000,00**	**1 000 000,00**
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	**1 000 000,00**	**1 000 000,00**
2. Kapitał zapasowy	907 239,47	840 345,23
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	**840 345,23**	**684 546,57**
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	66 894,24	155 798,66
a) zwiększenie (z tytułu)	66 894,24	155 798,66
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	66 894,24	155 798,66
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	**907 239,47**	**840 345,23**
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		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	**1 894 774,24**	**2 645 798,66**
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	**1 894 774,24**	**2 645 798,66**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	**1 894 774,24**	**2 645 798,66**
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 894 774,24	2 645 798,66
- wypłaty dywidendy	1 827 880,00	2 490 000,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	66 894,24	155 798,66
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	**1 263 611,36**	**1 894 774,24**
a) zysk netto	1 263 611,36	1 894 774,24
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	**3 170 850,83**	**3 735 119,47**
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	**3 170 850,83**	**3 735 119,47**

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	**1 263 611,36**	**1 894 774,24**
II. Korekty razem	**158 922,18**	**88 306,30**
1. Amortyzacja	91 256,35	142 937,93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	725,54	1 909,32
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	-814,57	18 548,00
6. Zmiana stanu zapasów	-214,75	362,50
7. Zmiana stanu należności	556 996,72	-326 994,52
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-447 358,25	334 016,33
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-41 668,86	-82 473,26
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	**1 422 533,54**	**1 983 080,54**
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach wycenionych metodą praw własności		
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	**28 383,69**	**49 859,18**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 383,69	49 859,18
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)	**-28 383,69**	**-49 859,18**
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	**1 828 605,54**	**2 491 909,32**
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 827 880,00	2 490 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	725,54	1 909,32
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	**-1 828 605,54**	**-2 491 909,32**
D. Przepływy pieniężne netto, razem	**-434 455,69**	**-558 687,96**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**-434 455,69**	**-558 687,96**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	**3 339 973,48**	**3 898 661,44**
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	**2 905 517,79**	**3 339 973,48**
- 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	**1 581 828,36**	**2 360 790,24**
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:	6 450,98	11 313,64
Pozostałe		
Różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 2)	6 382,24	11 195,81
Przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3a)	68,74	117,83
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
Zrealizowane różnice kursowe (art. 12 ust. 1 pkt. 1)		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	118 585,92	60 274,94
Pozostałe	706,78	753,91
Odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	721,48	1 887,00
Wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt. 20)		103,24
Wierzytelności odpisanych jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	22 391,49	
Odpisy aktualizujace wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt. 26 lit. a)	25 614,24	2 137,38
Kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	11 009,52	6 759,04
Składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro (art. 16 ust. 1 pkt. 49)	5 457,07	5 517,70
Wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	52 685,34	43 116,67
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	72 389,32	106 980,77
Pozostałe		
Różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3)	20 501,49	

Koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	6 547,00	39 931,00
Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	1 340,83	20 215,77
Wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4)	44 000,00	46 834,00
Naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt. 11)		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	102 146,77	30 000,00
Pozostałe		
Wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	39 931,00	
Opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4h)	20 215,77	
Rozwiązane rezerwy (art. 15 ust. 4)	42 000,00	30 000,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	**1 664 206,00**	**2 486 732,00**
K. Podatek dochodowy	**316 199,00**	**472 479,00**

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Agata Chojęta dnia 2023.03.17

Signature Not Verified

Dokument podpisany
przez Janusz Slawomir
Sutkowski
Data: 2023.03.17
15:29:30 CET

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota_Informacja_Dodatkowa_2022.xls

Nota_Informacja_Dodatkowa_2022-sig.pdf

nota_srodki_trwale-sig.pdf

nota_srodki_trwale-sig.pdf