PEOPLEFONE POLSKA S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

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 01.01.2023 do 31.12.2023

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 2023 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2023 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	**21 800,64**	**23 249,64**
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
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	**21 800,64**	**23 249,64**
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 214,00	22 443,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	586,64	806,64
B. AKTYWA OBROTOWE	**3 077 074,77**	**3 797 736,42**
I. Zapasy		**491,00**
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		491,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	**941 304,39**	**774 866,59**
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	941 304,39	774 866,59
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	887 087,90	722 992,33
- do 12 miesięcy	887 087,90	722 992,33
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	43 523,54	41 455,15
c) inne	10 692,95	10 419,11
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	**2 047 719,75**	**2 905 517,79**

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 047 719,75	2 905 517,79
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	2 047 719,75	2 905 517,79
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 047 719,75	2 905 517,79
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	**88 050,63**	**116 861,04**
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	**3 098 875,41**	**3 820 986,06**

BILANS

Pasywa Dane w PLN	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**2 356 989,31**	**3 170 850,83**
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	**1 000 000,00**	**1 000 000,00**
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	**956 832,83**	**907 239,47**
- 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	**400 156,48**	**1 263 611,36**
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	**741 886,10**	**650 135,23**
I. Rezerwy na zobowiązania	**55 710,00**	**49 337,43**
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 210,00	602,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	50 500,00	48 735,43
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	50 500,00	48 735,43
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	**629 053,79**	**550 057,36**
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	629 053,79	550 057,36
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	487 132,81	422 531,74
- do 12 miesięcy	487 132,81	422 531,74
- 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	129 691,74	121 568,77
h) z tytułu wynagrodzeń	11 550,24	4 792,95
i) inne	679,00	1 163,90
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	**57 122,31**	**50 740,44**
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	57 122,31	50 740,44
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	57 122,31	50 740,44
PASYWA RAZEM	**3 098 875,41**	**3 820 986,06**

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:	**8 026 923,03**	**9 556 001,34**
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 014 621,43	9 483 738,50
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	12 301,60	72 262,84
B. Koszty działalności operacyjnej	**7 388 371,63**	**7 929 980,83**
I. Amortyzacja	13 055,77	91 256,35
II. Zużycie materiałów i energii	131 345,42	113 119,79
III. Usługi obce	5 538 620,99	5 945 867,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 214,92	2 458,21
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 248 099,91	1 266 077,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	236 141,09	203 958,11
- emerytalne	94 269,37	74 193,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	208 183,59	246 149,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 709,94	61 094,14
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	**638 551,40**	**1 626 020,51**
D. Pozostałe przychody operacyjne	**2 673,34**	**10 775,70**
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2 673,34	10 775,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	**3 705,39**	**48 046,25**
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	3 705,39	48 046,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	**637 519,35**	**1 588 749,96**
G. Przychody finansowe	**17 937,11**	**38 130,60**
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:	15,16	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	17 921,95	38 130,60
H. Koszty finansowe	**134 314,98**	**45 052,20**
I. Odsetki, w tym:	41 157,47	45 052,20
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	93 157,51	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	**521 141,48**	**1 581 828,36**
J. Podatek dochodowy	**120 985,00**	**318 217,00**
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	**400 156,48**	**1 263 611,36**

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)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	**3 170 850,83**	**3 735 119,47**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	**3 170 850,83**	**3 735 119,47**
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	956 832,83	907 239,47
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	**907 239,47**	**840 345,23**
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	49 593,36	66 894,24
a) zwiększenie (z tytułu)	49 593,36	66 894,24
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	49 593,36	66 894,24
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	**956 832,83**	**907 239,47**
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	**1 263 611,36**	**1 894 774,24**
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	**1 263 611,36**	**1 894 774,24**
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	**1 263 611,36**	**1 894 774,24**
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 263 611,36	1 894 774,24
- wypłaty dywidendy	1 214 018,00	1 827 880,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	49 593,36	66 894,24
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	**400 156,48**	**1 263 611,36**
a) zysk netto	400 156,48	1 263 611,36
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	**2 356 989,31**	**3 170 850,83**
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	**2 356 989,31**	**3 170 850,83**

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	**400 156,48**	**1 263 611,36**
II. Korekty razem	**-26 176,79**	**158 922,18**
1. Amortyzacja	13 055,77	91 256,35
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 703,96	725,54
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	6 372,57	-814,57
6. Zmiana stanu zapasów	491,00	-214,75
7. Zmiana stanu należności	-166 437,80	556 996,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	78 996,43	-447 358,25
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	36 641,28	-41 668,86
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	**373 979,69**	**1 422 533,54**
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 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	**13 055,77**	**28 383,69**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 055,77	28 383,69
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)	**-13 055,77**	**-28 383,69**
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	**1 218 721,96**	**1 828 605,54**
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 214 018,00	1 827 880,00
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	4 703,96	725,54
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	**-1 218 721,96**	**-1 828 605,54**
D. Przepływy pieniężne netto, razem	**-857 798,04**	**-434 455,69**
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	**-857 798,04**	**-434 455,69**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	**2 905 517,79**	**3 339 973,48**
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	**2 047 719,75**	**2 905 517,79**
- 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	**521 141,48**	**1 581 828,36**
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	10 670,46	
Pozostałe	10 670,46	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-6 356,28	6 450,98
Pozostałe		
Róznice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 2)	-6 356,28	6 382,24
Przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3a)		68,74
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:	59 262,09	118 585,92
Pozostałe	34,26	706,78
Odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	4 703,96	721,48
Wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt. 20)		
Wierzytelności odpisanych jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	3 571,34	22 391,49
Odpisy aktualizujace wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt. 26 lit. a)	60,18	25 614,24
Kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	5 657,90	11 009,52
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
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)	45 234,45	52 685,34
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	102 941,38	72 389,32
Pozostałe	5,69	
Różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3)	32 605,87	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)	16 459,00	6 547,00
Koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	3 370,82	1 340,83
Wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4)	50 500,00	44 000,00
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:	51 887,83	102 146,77
Pozostałe		
Wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)	6 547,00	39 931,00
Opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4h)	1 340,83	20 215,77
Rozwiązane rezerwy (art. 15 ust. 4)	44 000,00	42 000,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-21 102,19	
Pozostałe		
Koszt zatrzymanego zysku w 2023 (art. 15cb)	-21 102,19	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	**606 041,00**	**1 664 206,00**
K. Podatek dochodowy	**115 148,00**	**316 199,00**

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota_Srodki_Trwale_2023.pdf

Załącznik nr 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	576 024,81	0,00			0,00				0,00	576 024,81
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	576 024,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576 024,81

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	576 024,81	0,00			0,00				0,00	576 024,81
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	576 024,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	576 024,81

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

Załącznik nr 1

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Środki trwałe	176 476,00	13 055,77	0,00	0,00	13 055,77	0,00	0,00	0,00	0,00	189 531,77
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	93 104,73	0,00			0,00				0,00	93 104,73
d) środki transportu	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
e) inne środki trwałe	9 673,12	0,00			0,00				0,00	9 673,12
f) niskowartościowe środki trwałe	73 698,15	13 055,77			13 055,77				0,00	86 753,92
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	176 476,00	13 055,77	0,00	0,00	13 055,77	0,00	0,00	0,00	0,00	189 531,77

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	sprzedaż	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Środki trwałe	176 476,00	13 055,77	0,00	0,00	13 055,77	0,00	0,00	0,00	0,00	189 531,77
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	93 104,73	0,00			0,00				0,00	93 104,73
d) środki transportu	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
e) inne środki trwałe	9 673,12	0,00			0,00				0,00	9 673,12
f) niskowartościowe środki trwałe	73 698,15	13 055,77			13 055,77				0,00	86 753,92
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	176 476,00	13 055,77	0,00	0,00	13 055,77	0,00	0,00	0,00	0,00	189 531,77

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i v	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
f) niskowartościowe środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00

3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

Załącznik nr 1

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	Razem	
1. Nieruchomości	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00				0,00				0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota_Informacja_Dodatkowa_2023.pdf

Peoplefone Polska S.A.

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

Warszawa, 1 marca 2024

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objaśnienia do bilansu

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi "Nota Srodki trwałe 2023"

1.2 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Pozycja nie występuje

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44b ust.10;

Pozycja nie występuje

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście;

Pozycja nie występuje

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu;

Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
MINI COOPER WY 4525N	58 973,53	0,00	9 405,98	49 567,55
MINI COOPER WY 4513N	58 620,20	0,00	9 336,37	49 283,83
OPEL INSIGNIA B GRAND SPORT 18 WI 132JY	68 040,92	0,00	18 331,90	49 709,02
MERCEDENS BENZ WI 610JY	153 265,42	0,00	27 699,85	125 565,57
VOLKSWAGEN TIGUAN 20-KOMBI KR 1UM93	103 108,93	0,00	21 454,32	81 654,61
VOLKSWAGEN TIGUAN 20-KOMBI WI 623 LW	125 180,51	0,00	23 878,56	101 301,95
RAZEM	567 189,51	0,00	110 106,98	457 082,53

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłuż.papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają;

Pozycja nie występuje

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Usługi telekomunikacyjne	61 403,12	60,18	0,00	34 043,23	27 420,07
Razem	61 403,12	60,18	0,00	34 043,23	27 420,07

1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	Wartość	% całej wartości
Peoplefone AG	200 000	1 000 000,00	100,00%
Razem	200 000	1 000 000,00	100,00%
wartość 1 udziału/akcji	5		

1.9 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Kapitał	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
kapitał (fundusz) zapasowy	907 239,47	49 593,36	0,00	956 832,83
kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	907 239,47	49 593,36	0,00	956 832,83

1.10 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zysk netto za 2023 rok w wysokości 400.156,48 zostanie podzielony w ten sposób że: - część zysku w wysokości **0,00 CHF** przeliczona będzie po kursie wskazanym w protokole na wypłatę dywidendy na rzecz Peoplefone A.G., - pozostała część zysku zostanie przekazana na kapitał zapasowy.

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Rodzaj rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa z tyt.pod.odroczonego	602,00	4 608,00	0,00	0,00	5 210,00
Rezerwa na koszty 2023	44 000,00	50 500,00	44 000,00	0,00	50 500,00
Pozostałe	4 735,73	0,00	0,00	4 735,43	0,00
RAZEM	49 337,73	55 108,00	44 000,00	4 735,43	55 710,00

1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Pozycja nie występuje

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Pozycja nie występuje

1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Tytuły rozliczeń	Rok bieżący	Rok poprzedni
Czynne rozliczenia międzyokresowe	**88 050,63**	**116 861,04**
Ubezpieczenia majątkowe	15 769,76	26 981,57
Inne	72 280,87	89 879,47
Telefony abonamentowe	0,00	0,00
Bierne rozliczenia międzyokresowe	**50 500,00**	**48 735,43**
Przychody przyszłych okresów	**57 122,31**	**50 740,44**
Połączenia telefoniczne/koszty ubiegłych okresów	24 113,84	18 043,04
Doładowanie PLFON	33 008,47	32 697,40

1.15 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Pozycja nie występuje

1.16 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie , ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jesdnostki oraz charakteru i formy tych zabazpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Pozycja nie występuje

1.17 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finanoswymi są wyceniane wg wartości godziwej:

Pozycja nie występuje

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe

Nazwa banku	kwota
BNP Paribas Bank Polska S.A.	254,81

1,19 Liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

Pozycja nie występuje

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Rodzaje działalności	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	kwota	udział w %	kwota	udział w %
sprzedaż towarów	12 301,60	0,15%	72 262,84	0,76%
sprzedaż usług	8 014 621,43	99,85%	9 483 738,50	99,24%
	0,00	100,00%	0,00	100,00%
RAZEM	**8 026 923,03**		**9 556 001,34**	
Struktura terytorialna	**kwota**	**udział w %**	**kwota**	**udział w %**
rynek krajowy	6 836 439,17	85,17%	7 307 799,96	76,47%
rynek zagraniczny	1 190 483,86	14,83%	2 248 201,38	23,53%
RAZEM	**8 026 923,03**	100,00%	**9 556 001,34**	100,00%

,

2.2 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariancie porównawczym

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Pozycja nie występuje

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Pozycja nie występuje

2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Pozycja nie występuje

2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Różnice pomiędzy zyskiem/stratą brutto a podstawą opodatkowania

Zysk brutto	521 141,48
Przychody zwolnione z opodatkowaniu, w tym:	***10 670,46***
Pozostałe przychody	10 670,46
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	***-6 356,28***
Róznice kursowe niezrealizowane art.15a ust.2	-6 356,28
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	***59 262,09***
Odpisy aktualizujace nalezności art. 16 ust.1 pkt.20	60,18
Koszty reprezentacji art. 16 ust.1 pkt. 28	5 657,90
Wierzytelności odpisane jako przedawnione art.16 ust.1 pkt.20	3 571,34
Odsetki budżetowe art.16 ust.1 pkt.21	4 703,96
Składek na ubezpieczenie samochodów osobowych o wartości powyżej 20 tys euro art.16 ust.1 pkt.28	0,00
Wydatków z tytułu kosztów uzytkowania samochodów służbowych art.16 ust.1 pkt.51	45 234,45
Pozostałe koszty	34,26
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym, w tym:	***102 941,38***
Różnice kursowe niezrealizowane art.15a ust.3	32 605,87
Niewypłacona premia za 2023 art.16 ust.1 pkt.57	16 459,00
Koszty nieopłaconych składek ZUS art.16 ust.1 pkt 57 lit.a	3 370,82
Wartość utworzonych rezerw na koszty art.15 ust.4	50 500,00
Pozostałe	5,69
Koszty uznawane za kosztyuzyskania przychodów w roku bieżącym ujete w ksiegach lat ubiegłych	***51 887,83***
Wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego art..15 ust.4g	6 547,00
Opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego art..15 ust.4h	1 340,83
Rozwiązane rezerwy art.15 ust.4	44 000,00
Koszt zatrzymanego zysku w 2023	***21 102,19***
Podstawa opodatkowania	***593 328,19***
Do opodatkowania	606 041
Podatek dochodowy (stawka)	19%
Podatek dochodowy za okres	115 148
Podatek odroczony	5 837
Razem podatek	***120 985***

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Pozycja nie występuje

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Pozycja nie występuje

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Nakłady na	poniesione	planowane
niefinansowe aktywa trwałe	13055,77	0,00
nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00

2.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

Pozycja nie występuje

2.11 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

2.12 Podatek odroczony

Lp.	Opis	Wartość księgowa	Wartość podatkowa	Różnica	Aktyw	Rezerwa
1	Środki pieniężne w walucie - bank	808 400,22	844 265,72	35 865,50	35 865,50	0,00
2	Rezerwa na audyt	50 500,00	0,00	50 500,00	50 500,00	
3	Rezerwa na koszty telekomunikacyjne	4 090,32	0,00	4 090,32	4 090,32	
4	Rezerwa na premie	16 459,00	0,00	16 459,00	16 459,00	
5	Rezerwa na premię - ZUS	3 370,82	0,00	3 370,82	3 370,82	
6	Niezapłacone składki ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Należności w walucie	1 429,15	1 468,15	-39,00	39,00	
8	Zobowiązania w walucie	31 691,32	30 363,51	1 327,81	1 327,81	
9	Odpis aktualizujący należności (narastająco na koniec roku)	27 420,07	0,00	27 420,07	0,00	27 420,07
					111 652,45	**27 420,07**

Aktyw	21 213,97	21214
Rezerwa	5 209,81	5210

Odroczony podatek dochodowy	Stan końcowy	Stan początkowy	Zmiana stanu
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	5 210,00	602,00	4 608,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	21 214,00	22 443,00	-1 229,00
			5 837,00

2.13 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Pozycja nie występuje

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonego w walutach obcych

Waluta	Kurs
EURO	4,3480
USD	3,9350
CHF	4,6828

4. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych wg metody pośredniej.

5. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

5.1 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Pozycja nie występuje

5.2 Transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji, niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Pozycja nie występuje

5.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe;

Zatrudnienie w grupach	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Zarząd	1,00			1,00
Administracja	7,00	2,00		9,00
RAZEM	**8,00**	**2,00**		**10,00**

5.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółkami handlowymi (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Wynagrodzenie	Łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	416 143,01
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0

5.5 Kwota zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostką, ze wskazaniem warunków, oprocentowania ora wszelkich kwot spłaconych , odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych ogrganów;

Pozycja nie występuje

5.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy;

Wynagrodzenie za:	Łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	27 500,00
	0,00
RAZEM	**27 500,00**

6. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

6.1. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Pozycja nie występuje

6.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wyniki finansowy jednostki;

Pozycja nie występuje

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu własnym), oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania fiansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Pozycja nie występuje

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Pozycja nie występuje

7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

7.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Pozycja nie występuje

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Sprzedaż usług	Rok bieżący (kwota netto)	Rok poprzedni (kwota netto)
Peoplefone A.G.	0,00	12 259,40

Zakup usług	Rok bieżący (kwota netto)	Rok poprzedni (kwota netto)
Peoplefone A.G.	275 005,44	288 590,59

Należności od jednostek powiązanych	Rok bieżący (kwota netto)	Rok poprzedni (kwota netto)

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	Rok bieżący (kwota netto)	Rok poprzedni (kwota netto)

7.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;

Pozycja nie występuje

7.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Pozycja nie występuje

7.5 Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Pozycja nie występuje

7.6 Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszonym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Pozycja nie występuje

8. Połączenie jednostki z inną jednostką

8.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Pozycja nie występuje

9. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

9.1 W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy od dnia sporządzenia sprawozdania finansowego.

10. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

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

Pozycja nie występuje

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Agata Chojęta dnia 2024.03.27