

DUOLIFE SPÓŁKA AKCYJNA

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: DUOLIFE SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: WIĘCKOWICE TOPOŁOWA 22/, 32-082 ZABIERZÓW

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

1089Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 6751485320

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000638495

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):

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022r. są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustaleniu wyniku finansowego przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności

a) Wartości Niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł firma wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów, w momencie oddania do użytkowania ustalonej jest okres ich użytkowania przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy podatkowej.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania. Podmiot dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując metodę liniową.

Wartości Niematerialne i Prawne o wartości jednostkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się je bezpośrednio w koszty zużycia.

b) Środki trwałe

Do amortyzacji środków trwałych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej.

Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych nabytych środków trwałych firma przyjęła następujące progi wartościowe – cena nabycia aktywów powyżej 10.000,00 zł.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych jednostka wykorzystuje metodę linową.

Środki trwałe prezentowane w bilansie wycenione są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizacyjne. Środki trwałe o wartości jednostkowej od 1500,00 zł do 10.000,00 zł są amortyzowane jednorazowo, natomiast poniżej 1500,00 zł zalicza się je bezpośrednio w koszty zużycia.

c) Inwestycje w obcych środkach trwałych.

Inwestycje w obcych środkach trwałych prezentowane są w bilansie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z pracami adaptacyjnymi pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

Inwestycje amortyzowane są 10 lat

d) Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmowane są według cen zakup

e) Towary

Towary wycenia się według cen rzeczywistych zakupu.

f) Wycena inwestycji

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne aktywa finansowe ujmuje się na dzień powstania lub nabycia według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, niezależnie czy są to inwestycje długoterminowe czy krótkoterminowe

g) Należności i zobowiązania

Rozrachunki – należności i zobowiązania – wycenia się w momencie ich powstania wg wartości nominalnej. W przypadku rozrachunków w walutach obcych przelicza się je na złote stosując: - dla operacji gospodarczych potwierdzonych dokumentem celnym, kurs wynikający z tego dokumentu; - dla pozostałych operacji gospodarczych – obowiązujący na dzień przeprowadzenia operacji średni kurs danej waluty wg tabeli NBP.

h) Wycena środków pieniężnych

Środki pieniężne w walucie krajowej wycenia się wg ich wartości nominalnej.

i) Kapitały własne

Wykazano w wartości nominalnej

6. Inwentaryzacja

Inwentaryzacji podlegają następujące składniki majątku obrotowego:

- środki pieniężne na rachunkach bankowych – potwierdzono na dzień 31.12.2022 rok
- należności potwierdzono na dzień określony w potwierdzeniu sald

- zobowiązania potwierdzono na dzień określony w potwierdzeniu sald

Inne aktywa i pasywa zinventaryzowano drogą porównania ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami na dzień 31.12.2022 rok

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustalany jest w wariacie porównawczym.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe i wykazuje informacje w zakresie ustalonym w zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości

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	97 120 709,05	68 465 793,20
I. Wartości niematerialne i prawne	366 018,52	376 492,20
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	25 818,52	163 092,20
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	340 200,00	213 400,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	49 381 968,41	32 539 411,56
1. Środki trwałe	46 114 670,26	26 082 096,54
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 800 000,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 752 992,77	1 845 161,72
c) urządzenia techniczne i maszyny	486 512,25	432 602,52
d) środki transportu	38 459 841,36	22 968 370,07
e) inne środki trwałe	615 323,88	835 962,23
2. Środki trwałe w budowie	38 300,00	2 964 891,87
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	3 228 998,15	3 492 423,15
III. Należności długoterminowe	5 414 613,81	2 217 592,95
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	5 414 613,81	2 217 592,95
IV. Inwestycje długoterminowe	33 166 025,52	31 553 793,12
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	33 166 025,52	31 553 793,12
a. w jednostkach powiązanych	28 326 233,58	27 282 228,03
- udziały lub akcje	17 319 710,30	16 270 959,75
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	11 006 523,28	11 011 268,28
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	663 950,00	
- udziały lub akcje	663 950,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	4 175 841,94	4 271 565,09
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	4 175 841,94	4 271 565,09
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 792 082,79	1 778 503,37
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 705 098,27	885 195,14
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 086 984,52	893 308,23
B. AKTYWA OBROTOWE	31 805 795,88	32 841 008,46
I. Zapasy	12 012 639,00	13 765 878,62
1. Materiały	189 432,96	
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	9 209 604,72	7 241 181,75
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 613 601,32	6 524 696,87
II. Należności krótkoterminowe	13 097 690,58	12 023 079,22
1. Należności od jednostek powiązanych	829 245,34	353 721,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	829 245,34	353 721,54
- do 12 miesięcy	636 418,66	353 721,54
- powyżej 12 miesięcy	192 826,68	
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	333 424,01	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	333 424,01	
- do 12 miesięcy	333 424,01	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	11 935 021,23	11 669 357,68
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 177 670,83	4 828 833,03
- do 12 miesięcy	6 177 670,83	4 828 833,03
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 268 654,11	4 546 980,51
c) inne	1 488 696,29	2 293 544,14
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 060 980,46	6 385 307,32

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 060 980,46	6 385 307,32
a) w jednostkach powiązanych	1 308 174,78	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 308 174,78	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	433 270,36	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	433 270,36	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 319 535,32	6 385 307,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 542 025,26	4 896 472,98
- inne środki pieniężne	777 510,06	1 488 834,34
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 634 485,84	666 743,30
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	128 926 504,93	101 306 801,66

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	59 044 654,38	51 341 291,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	110 565,40	109 392,30
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	50 229 348,89	43 242 359,85
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		22 906 632,70
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	8 704 740,09	8 581 859,14
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-592 319,95
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	69 881 850,55	49 965 510,32
I. Rezerwy na zobowiązania	7 496 401,36	128 758,55
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 496 401,36	128 758,55
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	12 381 921,60	22 568 553,44
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	12 381 921,60	22 568 553,44
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	12 381 921,60	22 568 553,44
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	49 364 846,07	26 640 742,47
1. Wobec jednostek powiązanych		85 616,80

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		85 616,80
- do 12 miesięcy		85 616,80
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18 450,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 450,00	
- do 12 miesięcy	18 450,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	49 346 396,07	26 555 125,67
a) kredyty i pożyczki	3 663 843,78	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	27 699 413,00	2 650 883,21
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 884 910,54	11 555 953,69
- do 12 miesięcy	12 884 910,54	11 555 953,69
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		3 066 971,68
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 945 326,15	6 476 880,54
h) z tytułu wynagrodzeń	811 092,48	698 226,53
i) inne	341 810,12	2 106 210,02
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	638 681,52	627 455,86
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	638 681,52	627 455,86
- długoterminowe	260 481,58	85 629,00
- krótkoterminowe	378 199,94	541 826,86
PASYWA RAZEM	128 926 504,93	101 306 801,66

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:	203 515 898,41	171 287 211,30
- od jednostek powiązanych	2 971 033,20	1 197 476,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 193 507,92	2 542 993,11
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	200 322 390,49	168 744 218,19
B. Koszty działalności operacyjnej	195 028 364,18	158 282 590,96
I. Amortyzacja	8 206 289,54	5 218 045,17
II. Zużycie materiałów i energii	3 247 687,39	3 286 415,42
III. Usługi obce	80 305 834,51	69 080 914,15
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 192 065,74	676 129,49
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	12 858 160,63	10 735 644,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 699 746,14	2 262 635,11
- emerytalne	1 123 915,86	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	483 070,12	449 925,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	86 035 510,11	66 572 881,64
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	8 487 534,23	13 004 620,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 410 778,11	1 186 701,82
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		194 304,10
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	5 410 778,11	992 397,72
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 988 413,70	2 417 375,21
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 099 337,03	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	889 076,67	2 417 375,21
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	11 909 898,64	11 773 946,95
G. Przychody finansowe	818 059,04	714 105,75
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:	818 057,70	449 754,68
- od jednostek powiązanych	521 669,70	356 076,36
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1,34	264 351,07
H. Koszty finansowe	1 910 849,91	1 420 680,36
I. Odsetki, w tym:	1 844 537,39	892 392,01
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		481 808,21
- w jednostkach powiązanych		481 808,21
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		12 930,10
IV. Inne	66 312,52	33 550,04
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 817 107,77	11 067 372,34
J. Podatek dochodowy	2 112 367,68	2 485 513,20
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	8 704 740,09	8 581 859,14

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)	51 341 291,34	39 235 647,15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1. Kapitał podstawowy	110 565,40	109 392,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	109 392,30	106 074,90
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 173,10	3 317,40
a) zwiększenie (z tytułu)	1 173,10	3 317,40
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 173,10	3 317,40
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	110 565,40	109 392,30
2. Kapitał zapasowy	50 229 348,89	43 242 359,85
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	43 242 359,85	29 596 587,52
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	6 986 989,04	13 645 772,33
a) zwiększenie (z tytułu)	6 986 989,04	13 645 772,33
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 780 653,90	8 621 922,60
- podziału zysku (ustawowo)	4 206 335,14	5 023 849,73
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- korekta odpisu na kapitał rezerwowy		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	50 229 348,89	43 242 359,85
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	8 581 859,14	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 581 859,14	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 581 859,14	
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	8 581 859,14	
wypłata dywidendy	4 375 524,00	
zwiększenie kapitału zapasowego	4 206 335,14	
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	8 704 740,09	7 989 539,19
a) zysk netto	8 704 740,09	8 581 859,14
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		592 319,95
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	59 044 654,38	51 341 291,34
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	59 044 654,38	51 341 291,34

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	8 704 740,09	8 581 859,14
II. Korekty razem	1 122 537,49	7 889 923,69
1. Amortyzacja	8 206 289,54	5 218 045,17
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-107 817,82	29 801,54
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 033 844,80	337 293,75
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 099 337,03	300 344,21
5. Zmiana stanu rezerw	7 367 642,81	55 342,85
6. Zmiana stanu zapasów	1 753 239,62	-5 649 176,05
7. Zmiana stanu należności	-4 271 632,22	-6 131 083,32
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 988 269,97	13 190 640,84
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 970 096,30	-876 541,49
10. Inne korekty		1 415 256,19
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	9 827 277,58	16 471 782,83

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	1 841 033,00	3 618 632,27
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	58 943,09	3 319 059,37
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 782 089,91	299 572,90
a) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	1 153 047,17	
b) w pozostałych jednostkach	629 042,74	299 572,90
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	600 000,00	299 572,90
- odsetki	29 042,74	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	6 987 847,49	16 334 295,25
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 944 711,14	439 583,19
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:	4 179 761,35	12 962 682,05
a) w jednostkach powiązanych	3 526 792,35	10 407 682,05
b) w pozostałych jednostkach	652 969,00	2 555 000,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	652 969,00	2 555 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	863 375,00	2 932 030,01
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 146 814,49	-12 715 662,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 498 172,56	8 625 240,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 781 827,00	8 625 240,00
2. Kredyty i pożyczki	3 716 345,56	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	14 244 407,65	10 197 929,78
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	3 783 204,05	5 101 454,95
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	52 501,78	1 478 190,67
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	8 571 442,21	2 833 373,96
8. Odsetki	1 837 259,61	784 910,20
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7 746 235,09	-1 572 689,78
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-3 065 772,00	2 183 430,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 065 772,00	2 183 430,07
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 385 307,32	4 201 877,25
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 319 535,32	6 385 307,32
- 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	10 817 107,77	11 067 372,34
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 408 955,87	722 302,32
Pozostałe		
różnice kursowe (art. 15a)	226 146,90	270 994,52
naliczone odsetki (art. 15a)	809 060,06	448 321,15
przychody operacyjne NPP (art. 16)	4 373 748,91	2 986,65
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:	11 967 819,60	8 044 649,17
Pozostałe	22 346,76	
odsetki (art. 15a)	1 764 056,16	880 976,29
koszty NKUP (art. 16)	897 480,58	
wynagrodzenia (art. 16)		
narzuty na wynagrodzenia (art. 16)		
pfron (art. 16)	167 528,00	125 395,00
koszty operacyjny NKUP (art. 16)	1 309 343,49	2 413 658,03
amortyzacja NKUP (art. 16)	7 807 064,61	4 624 619,85
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	449 997,69	
Pozostałe	449 997,69	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	331 059,25	8 381,35
Pozostałe	331 059,25	8 381,35
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	9 260 027,77	2 180 011,84
Pozostałe		472 157,39
Konto 225 i 226 KUP związane z przekształceniem leasingu operacyjnego na finansowy KUP (art. 3 ust. 4) (art. 3 ust. 4)	9 260 027,77	1 707 854,45
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	8 234 882,00	16 201 326,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

informacja dodatkowa

Informacja_dodatkowa_za_2022_r._pdf.pdf