

01 CYBERATON PROENERGY SPÓŁKA AKCYJNA

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: 01CYBERATON PROENERGY SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Twarda 4/133, 00-105 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

3511Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5252412727

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000293918

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 sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. 21021 poz. 217) oraz wprowadzoną przez kierownika jednostki polityką rachunkowości. W zakresie, w jakim Ustawa daje jednostce prawo wyboru, w polityce rachunkowości jednostki przyjęto następujące najważniejsze rozwiązania.

Wycena aktywów i pasywów spółki 01CYBERATON PROENERGY SA odbywa się zgodnie z rozdziałem 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. z późn. zmianami- zwaną dalej UoR) oraz z wprowadzoną przez kierownika jednostki polityką rachunkowości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Stosuje się amortyzację liniową, według stawek odpowiadających okresowi ekonomicznej użyteczności składników aktywów.

Amortyzację jednorazową stosuje się dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość wynosi co najmniej 1.000zł oraz nie przekracza 10.000zł.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne których wartość nie przekracza 1.000 zł kwalifikowane są do kosztu zużycia materiałów lub usług obcych, o ile nie zniekształca to istotnie wyniku finansowego danego okresu.

Materiały i towary wyceniane są w cenie nabycia.

Koszty dotyczące więcej niż jednego okresu rozlicza się w czasie, gdy ich wysokość przekracza 3.500 zł.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

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.

Ustalenia wyniku finansowego:

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. Wynik finansowy ustala się w wariantcie porównawczym.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi lub dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z przepisami rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) oraz wprowadzoną przez kierownika jednostki polityką rachunkowości

Jednostka przyjęła w sprawozdaniu finansowym uproszczenia przewidziane dla jednostek małych w rozumieniu UoR, polegające na sporządzeniu dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 5 do UoR. Bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym zostały sporządzone w oparciu o załącznik nr 1 do UoR. Odstąpiono od sporządzania sprawozdania z działalności.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Leasing

Zgodnie z uproszczeniem wynikającym z Art. 3 ust. 6 UoR Spółka nie ujmuje w aktywach trwałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i umów o podobnym charakterze. Kwalifikuje te umowy zgodnie z przepisami prawa podatkowego, tj. ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

Podatek odroczony

Zgodnie z uproszczeniem wynikającym z Art. 37 ust 10 UoR Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ujmowanie i wycena instrumentów finansowych

Spółka stosuje uproszczenia wynikające z art. 28b ust. 1 UoR i w związku z tym nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

W bieżącym roku obrotowym nie uległy zmianie:

- zasady rachunkowości;
- metody wyceny aktywów i pasywów (poza przedstawionymi w pkt. 6.3 informacji dodatkowych);
- sposób ustalania wyniku finansowego;
- sposób sporządzenia rachunku zysków i strat

Nazwa pozycji: Wpływ pandemii COVID-19 na sytuację finansową Jednostki.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Pod koniec 2020 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Chociaż sytuacja ta wciąż się zmienia, Zarząd zidentyfikował negatywne konsekwencje pandemii na działalność jednostki i podjął działania w celu ich ograniczenia. Opis wpływu aktualnej sytuacji na sprawozdanie finansowe jednostki znajduje się w nocy 19 informacji dodatkowych.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji: Zdarzenia po dniu bilansowym

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Po dniu bilansowym nie zanotowano zdarzeń mogących wpłynąć na sprawozdanie finansowe.

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	121 807 550,00	124 191 016,77
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	121 807 550,00	124 191 016,77
1. Nieruchomości	38 540 000,00	36 600 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	83 267 550,00	87 591 016,77
a. w jednostkach powiązanych	83 267 550,00	83 273 400,00
- udziały lub akcje	83 267 550,00	83 257 550,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		15 850,00
- 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		4 317 616,77
- udziały lub akcje		434 350,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		3 883 266,77
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	6 806 655,10	2 802 195,35
I. Zapasy	2 907 144,13	764 976,71
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	2 907 144,13	764 976,71
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	1 662 581,84	1 341 707,59
1. Należności od jednostek powiązanych	1 196 578,22	767 624,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	581 553,99	767 624,92
- do 12 miesięcy	581 553,99	767 624,92
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	615 024,23	
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	466 003,62	574 082,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	177 064,87	206 558,47
- do 12 miesięcy	177 064,87	206 558,47
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	52 149,00	
c) inne	236 789,75	367 524,20
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 223 275,29	675 688,14

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 223 275,29	675 688,14
a) w jednostkach powiązanych	1 343 757,27	15 850,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 343 757,27	15 850,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	779 847,00	232 421,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe	779 847,00	
- udzielone pożyczki		232 421,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	99 671,02	427 417,14
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	99 671,02	369 761,08
- inne środki pieniężne		57 656,06
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 653,84	19 822,91
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	128 614 205,10	126 993 212,12

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	123 884 688,00	125 292 404,99
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	131 116 608,00	131 116 608,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 921 952,43	13 921 952,43
- 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	-19 746 155,44	-23 332 186,73
VI. Zysk (strata) netto	-1 407 716,99	3 586 031,29
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 729 517,10	1 700 807,13
I. Rezerwy na zobowiązania	605 061,50	605 061,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	605 061,50	605 061,50
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	605 061,50	605 061,50
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	4 018 055,60	1 095 745,63
1. Wobec jednostek powiązanych	3 211 776,87	7 820,00

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	3 211 776,87	7 820,00
- do 12 miesięcy	3 211 776,87	7 820,00
- 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	806 278,73	1 087 925,63
a) kredyty i pożyczki	521 824,38	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	164 468,13	691 596,18
- do 12 miesięcy	164 468,13	691 596,18
- 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	97 401,81	193 487,03
h) z tytułu wynagrodzeń		202 842,42
i) inne	22 584,41	
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	106 400,00	
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	106 400,00	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	106 400,00	
PASYWA RAZEM	128 614 205,10	126 993 212,12

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:	6 449 120,82	3 763 227,18
- od jednostek powiązanych		2 529 031,46
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 449 120,82	1 534 195,72
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		2 229 031,46
B. Koszty działalności operacyjnej	5 868 766,44	3 530 919,27
I. Amortyzacja		6 467,48
II. Zużycie materiałów i energii	187 421,30	26 626,64
III. Usługi obce	5 604 007,51	1 096 543,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 858,52	77 836,94
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	26 795,60	23 148,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		863,66
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41 683,51	70 402,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2 229 031,46
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	580 354,38	232 307,91
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 415 335,05	4 161 265,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80 894,31	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		4 150 000,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 334 440,74	11 265,97
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 038 302,29	773 811,88
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		27 093,50
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		100 000,00
III. Inne koszty operacyjne	4 038 302,29	646 718,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 042 612,86	3 619 762,00
G. Przychody finansowe	97 252,99	
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:	85 006,37	
- od jednostek powiązanych	25 929,38	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	12 246,62	
H. Koszty finansowe	393 291,12	3 372,71
I. Odsetki, w tym:	23 941,12	2 239,52
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	369 350,00	
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		1 133,19
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 338 650,99	3 616 389,29
J. Podatek dochodowy	69 066,00	30 358,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 407 716,99	3 586 031,29

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)	125 292 404,99	121 706 373,70
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	125 292 404,99	121 958 396,94
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		-252 023,24
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	125 292 404,99	121 706 373,70
1. Kapitał podstawowy	131 116 608,00	131 116 608,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	131 116 608,00	101 437 976,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		29 678 632,00
a) zwiększenie (z tytułu)		29 678 632,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		29 678 632,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	131 116 608,00	131 116 608,00
2. Kapitał zapasowy	13 921 952,43	13 921 952,43
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 921 952,43	13 921 952,43
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	13 921 952,43	13 921 952,43
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		29 678 632,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-29 678 632,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		29 678 632,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	-19 746 155,44	-23 332 186,73
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-19 746 155,44	-23 080 163,49
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 586 031,29	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 586 031,29	
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	3 586 031,29	
- pokrycie straty	3 586 031,29	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-23 332 186,73	-23 080 163,49
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		-252 023,24
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-23 332 186,73	-23 332 186,73
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	-3 586 031,29	
pokrycie straty	-3 586 031,29	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 746 155,44	-23 332 186,73
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 746 155,44	-23 332 186,73
6. Wynik netto	-1 407 716,99	3 586 031,29
a) zysk netto		3 586 031,29
b) strata netto	1 407 716,99	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	123 884 688,00	125 292 404,99
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	123 884 688,00	125 292 404,99

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	-1 407 716,99	3 586 031,29
II. Korekty razem	2 080 121,44	-3 496 868,31
1. Amortyzacja		62 479,68
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-28 787,11	-4 042 550,00
5. Zmiana stanu rezerw		605 061,50
6. Zmiana stanu zapasów	-2 142 167,42	-418 096,71
7. Zmiana stanu należności	414 149,98	-179 956,36
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 400 485,59	705 135,25
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	112 569,07	-14 854,15
10. Inne korekty	1 323 871,33	-214 087,52
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	672 404,45	89 162,98

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	968 555,37	266 320,00
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:	968 555,37	266 320,00
a) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	40 000,00	
b) w pozostałych jednostkach	928 555,37	266 320,00
- zbycie aktywów finansowych	459 350,00	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	427 000,00	266 320,00
- odsetki	42 205,37	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2 490 530,32	31 700,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 490 530,32	31 700,00
a) w jednostkach powiązanych	25 000,00	31 700,00
b) w pozostałych jednostkach	2 465 530,32	
- nabycie aktywów finansowych	35 000,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	2 430 530,32	
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 521 974,95	234 620,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	521 880,76	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	521 880,76	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	56,38	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	56,38	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	521 824,38	
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-327 746,12	323 782,98
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-327 746,12	323 782,98
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	427 417,14	103 634,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	99 671,02	427 417,14
- 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	-1 338 650,99	3 616 389,29
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 940 000,00	4 150 481,72
Pozostałe	1 940 000,00	4 150 481,72
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	80 831,74	
Pozostałe	80 831,74	
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:	4 150 527,06	871 401,48
Pozostałe	4 084 609,65	871 401,48
art. 16 ust. 1 pkt 51 - k. samochodowe (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	2 041,21	
art. 16 ust. 1 pkt 45 - ubezpiec. pow. 150,0 tys. (art. 16 ust. 1 pkt. 45)	17 379,63	
art. 16 ust. 1 pkt 49a - leasing pow. 150,0 tys. (art. 16 ust. 1 pkt. 49a)	46 496,57	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	22 236,06	
Pozostałe	22 236,06	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	767 402,00	337 309,00
K. Podatek dochodowy	69 066,00	30 358,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja_dodatkowa.pdf

Informacja_dodatkowa.pdf