

Polman Spółka Akcyjna

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Polman Spółka Akcyjna
Siedziba: Na Skraju 68, 02-197 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

3317Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 1180031958

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000275470

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone 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):

POLMAN S.A. wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości. Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 10 000 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzane metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych. Spółka w zakresie niektórych środków trwałych stosuje indywidualne stawki amortyzacji. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczone są na zł według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty.

Należności i zobowiązania, z wyjątkiem tych, które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie zobowiązania wyrażone w walutach

obcych są wyceniane po średnim kursie NBP.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa są wyceniane według wartości nominalnych.

Kapitał akcyjny Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej do KRS. Kapitał akcyjny wycenia się nie rzadziej niż na dzień jego zmiany w wartości nominalnej.

W pozostałe działalności operacyjnej Spółka zarówno w kosztach i przychodach ujmuje otrzymane dotacje plus koszty sfinansowane z otrzymanych dotacji z tytułu prawidłowej prezentacji wyniku na sprzedaży.

Ustalenia wyniku finansowego:

POLMAN S.A. prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej. Wartość sprzedanych towarów w cenach zakupu prezentowana jest w rachunku zysków i strat. Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto, tj. bez podatku VAT ze sprzedaży towarów oraz usług, ujmowane zgodnie z datą powstania przychodu. Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy i obejmuje 12 pełnych miesięcy. Rok obrotowy lub jego zmiany określa statut, na podstawie którego utworzono jednostkę. Dniem bilansowym jest ostatni dzień roku obrotowego.

Sprawozdanie sporządzane jest według polskiej ustawy o rachunkowości w postaci elektronicznej, które opatruje się podpisem potwierdzonym profilem zaufanym ePUAP.

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym. Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Spółka sprawozdania finansowe sporządza w strukturze logicznej oraz formacie udostępnionym w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych według wzoru jednostka inna w złotych SFJINZ.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

<i>Aktywa Dane w PLN</i>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	10 451 387,13	9 438 817,37	9 645 483,05
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	8 771 724,15	7 379 886,11	8 006 142,58
1. Środki trwałe	8 769 185,94	7 334 043,59	7 960 300,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 505 431,00	2 505 431,00	2 505 431,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	709 994,68	657 132,12	657 132,12
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 554 397,70	894 379,95	753 379,95
d) środki transportu	3 798 629,94	3 193 283,04	3 819 539,51
e) inne środki trwałe	200 732,62	83 817,48	224 817,48
2. Środki trwałe w budowie	2 538,21	45 842,52	45 842,52
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	1 493 889,00	1 493 889,00	1 493 889,00
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	1 493 889,00	1 493 889,00	1 493 889,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	185 773,98	565 042,26	145 451,47
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	155 799,00	100 489,00	100 489,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	29 974,98	464 553,26	44 962,47
B. AKTYWA OBROTOWE	3 702 565,24	4 310 061,92	4 363 741,92
I. Zapasy			
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	2 921 272,03	2 044 326,39	2 531 636,39
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	2 921 272,03	2 044 326,39	2 531 636,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 252 479,90	1 277 707,33	1 765 017,33
- do 12 miesięcy	2 252 479,90	1 264 289,33	1 751 599,33
- powyżej 12 miesięcy		13 418,00	13 418,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	116 565,59	9 411,07	9 411,07
c) inne	466 846,54	671 827,99	671 827,99
d) dochodzone na drodze sądowej	85 380,00	85 380,00	85 380,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	526 280,87	1 316 166,46	1 316 166,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	526 280,87	1 316 166,46	1 316 166,46
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	526 280,87	1 316 166,46	1 316 166,46
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	526 280,87	1 316 166,46	1 316 166,46
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	255 012,34	949 569,07	515 939,07
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	163 894,50	111 308,94	111 308,94

AKTYWA RAZEM

14 317 846,87

13 860 188,23

14 120 533,91

BILANS

<i>Pasywa Dane w PLN</i>	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 720 594,87	8 908 103,86	8 443 550,60
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 453 107,60	3 453 107,60	3 453 107,60
- 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	5 034 853,39	5 034 853,39	5 034 853,39
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	5 034 853,39	5 034 853,39	5 034 853,39
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 344 435,39	-2 996 975,61	-3 461 528,87
VI. Zysk (strata) netto	277 044,27	117 093,48	117 093,48
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 597 252,00	4 952 084,37	5 676 983,31
I. Rezerwy na zobowiązania	557 845,03	654 278,51	654 278,51
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 840,00	48 450,00	48 450,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	325 677,96	129 164,74	262 289,64
- długoterminowa	157 817,71	129 164,74	129 164,74
- krótkoterminowa	167 860,25		133 124,90
3. Pozostałe rezerwy	181 327,07	476 663,77	343 538,87
- długoterminowe		51 324,97	51 324,97
- krótkoterminowe	181 327,07	425 338,80	292 213,90
II. Zobowiązania długoterminowe	1 583 364,28	2 643 957,30	2 881 546,24
1. Wobec jednostek powiązanych			

2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	1 583 364,28	2 643 957,30	2 881 546,24
a) kredyty i pożyczki		71 485,08	71 485,08
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	1 583 364,28	2 572 472,22	2 810 061,16
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 403 671,69	1 600 094,18	2 087 404,18
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	3 403 671,69	1 600 094,18	2 087 404,18
a) kredyty i pożyczki	302 911,07	142 970,28	142 970,28
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	1 524 552,77	312 221,15	799 531,15
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	903 348,28	575 058,61	575 058,61
- do 12 miesięcy	903 348,28	575 058,61	575 058,61
- 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	337 380,39	154 202,38	154 202,38
h) z tytułu wynagrodzeń	301 420,11	385 428,96	385 428,96

i) inne	34 059,07	30 212,80	30 212,80
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	52 371,00	53 754,38	53 754,38
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52 371,00	53 754,38	53 754,38
- długoterminowe			
- krótkoterminowe	52 371,00	53 754,38	53 754,38
PASYWA RAZEM	14 317 846,87	13 860 188,23	14 120 533,91

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

<i>Wariant porównawczy Dane w PLN</i>	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
---	----------------------------------	------------------------------------	--

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 661 780,36	18 282 292,09	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 661 780,36	18 282 292,09	
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			
B. Koszty działalności operacyjnej	15 029 659,42	18 607 423,69	
I. Amortyzacja	630 049,80	1 188 840,28	
II. Zużycie materiałów i energii	3 707 053,48	3 867 052,63	
III. Usługi obce	3 350 258,85	7 399 528,30	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17 777,46	79 112,25	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	5 085 050,13	3 734 049,03	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 034 459,30	1 228 794,03	
- emerytalne		200 692,03	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 205 010,40	1 110 047,17	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	632 120,94	-325 131,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne	442 665,91	1 512 133,09	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	71 118,43	96 720,91	
II. Dotacje		517 297,18	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			

IV. Inne przychody operacyjne	371 547,48	898 115,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	520 902,47	889 626,28
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	140 035,50	25 357,72
III. Inne koszty operacyjne	380 866,97	864 268,56
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	553 884,38	297 375,21
G. Przychody finansowe	84,57	231 191,77
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:	83,57	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		231 191,77
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1,00	
H. Koszty finansowe	329 844,68	260 450,50
I. Odsetki, w tym:	259 027,48	116 122,27
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		33 140,31
IV. Inne	70 817,20	111 187,92
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	224 124,27	268 116,48
J. Podatek dochodowy	-52 920,00	151 023,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	277 044,27	117 093,48

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

<i>Dane w PLN</i>	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 908 103,86	11 787 985,99	11 787 985,99
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów	-464 553,26		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 443 550,60	11 787 985,99	11 787 985,99
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00
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	3 300 025,00	3 300 025,00	3 300 025,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 453 107,60	2 793 768,18	2 793 768,18
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		659 339,42	659 339,42
a) zwiększenie (z tytułu)		659 339,42	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		659 339,42	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 453 107,60	3 453 107,60	3 453 107,60

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. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 034 853,39	5 034 853,39	5 034 853,39
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 034 853,39	5 034 853,39	5 034 853,39
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 344 435,39	1 311 688,34	659 339,42
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	117 093,48	985 513,88	985 513,88
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	117 093,48	985 513,88	985 513,88
a) Zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
b) Zmniejszenie (z tytułu)	117 093,48	985 513,88	985 513,88
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 461 528,87	-326 174,46	326 174,46
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			464 553,26
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 461 528,87	-326 174,46	790 727,72
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		2 996 975,61	2 996 975,61

- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	117 093,48	326 174,46	326 174,46
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 344 435,39	-2 996 975,61	3 461 528,87
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 344 435,39	-2 996 975,61	-3 461 528,87
6. Wynik netto	277 044,27	117 093,48	117 093,48
a) zysk netto		117 093,48	
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 720 594,87	8 908 103,86	8 443 550,60
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 720 594,87	8 908 103,86	8 443 550,60

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
-----------------------------	-------------------------------	---------------------------------	---

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	277 044,27	117 093,48	117 093,48
II. Korekty razem	1 413 283,70	1 927 966,33	1 927 966,33
1. Amortyzacja	630 049,80	1 188 840,28	1 188 840,28
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	259 027,48	116 122,27	116 122,27
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-71 118,43	-317 156,18	-317 156,18
5. Zmiana stanu rezerw	-96 433,48	-205 765,27	-205 765,27
6. Zmiana stanu zapasów			
7. Zmiana stanu należności	-389 635,64	2 492 771,59	2 005 461,59
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	741 269,70	-657 620,39	-170 310,39
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	219 220,84	833 465,34	1 686 686,13
10. Inne korekty	120 903,43	-1 522 691,31	-2 375 912,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ±II)	1 690 327,97	2 045 059,81	2 045 059,81

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	93 025,61	503 089,43	503 089,43
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	93 025,61	503 089,43	503 089,43
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	1 538 441,98	711 731,85	711 731,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 538 441,98	711 731,85	711 731,85
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)	-1 445 416,37	-208 642,42	-208 642,42
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	231 425,99		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	231 425,99		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki	1 266 223,18	1 122 368,55	1 122 368,55
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	52 585,56	103 205,08	103 205,08
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	142 970,28	71 485,14	71 485,14
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	811 639,86	825 569,40	825 569,40
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		5 986,66	5 986,66
8. Odsetki	259 027,48	116 122,27	116 122,27
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-1 034 797,19	-1 122 368,55	-1 122 368,55
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-789 885,59	714 048,84	714 048,84
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-789 885,59	714 048,84	714 048,84
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 316 166,46	602 117,62	602 117,62
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	526 280,87	1 316 166,46	1 316 166,46
- o ograniczonej możliwości dysponowania	27 830,00		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	224 124,27	268 116,48
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	169 599,17	178 057,36
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	960 391,07	146 048,15
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		312 651,46
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 031 153,70	
Pozostałe	1 031 153,70	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-4 238,53	867 073,55
K. Podatek dochodowy	-52 920,00	164 744,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Małgorzata Zawadzka dnia 2023.03.17

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

POLMAN_INFORMACJA_DODATKOWA__31.12.2022.pdf

POLMAN_INFORMACJA_DODATKOWA__31.12.2022.pdf