

# **sprawozdanie finansowe**

dla:  
DUALITY S.A.

za okres:

01.01.2022 - 31.12.2022

Data sporządzenia: 21.03.2023

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki DUALITY S.A.

## Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Srebrna  
Nr domu 16 Nr lokalu 308D  
Miejscowość Warszawa  
Pocztą Warszawa Kod pocztowy 00-810 Kod kraju PL  
Gmina Warszawa  
Powiat Warszawa  
Województwo Mazowieckie

## Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica  
Nr domu Nr lokalu  
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

## Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 5821Z  
5829Z  
6201Z  
3240Z  
5819Z  
1820Z

## Identyfikator podmiotu:

numer NIP 5252736370  
numer KRS 0000713329 Pole wymagane przez system eKRS

## Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia  
Do

## Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 01.01.2022 Do dnia 31.12.2022

## Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

## Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak  odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

## Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

## Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2021 r., poz. 217, ze zmianami), zwaną dalej Ustawą. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub

ustalenia wyniku finansowego:

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat, dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217) według załącznika Nr 1 do tej ustawy. Na sprawozdanie finansowe składają się: bilans, rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

pozostałe:

## Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji	
Opis	

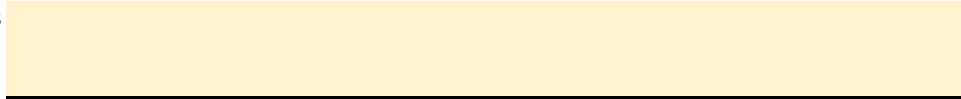
Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
---------------	--

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Opis



<b>Aktywa</b>		Stan na:	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		388 943,00	225 024,67	
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		0,00	4 166,67	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	4 166,67	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		0,00	0,00	
1	Środki trwałe		0,00	0,00	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		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	
2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>		120 000,00	120 000,00	
1	Nieruchomości		0,00	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe		120 000,00	120 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		120 000,00	120 000,00	
1)	udziały lub akcje		120 000,00	120 000,00	
2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00	
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	31.12.2022	31.12.2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		268 943,00	100 858,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		268 943,00	100 858,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>		7 876 823,58	5 421 960,22	
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>		6 362 562,48	3 730 416,56	
1	Materiały		0,00	0,00	
2	Półprodukty i produkty w toku		6 239 793,63	3 730 416,56	
3	Produkty gotowe		122 768,85	0,00	
4	Towary		0,00	0,00	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>		591 429,59	495 992,59	
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	31.12.2022	31.12.2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek		591 429,59	495 992,59	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		233 259,89	136 719,80	
	1) do 12 miesięcy		233 259,89	136 719,80	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		341 651,12	347 782,13	
c)	inne		16 518,58	11 490,66	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		908 365,29	1 184 858,19	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		908 365,29	1 184 858,19	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		908 365,29	1 184 858,19	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		908 365,29	1 184 858,19	
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		14 466,22	10 692,88	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
<b>C</b>	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	
<b>D</b>	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
	<b>Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)</b>		<b>8 265 766,58</b>	<b>5 646 984,89</b>	

<b>Pasywa</b>		Stan na:	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2021</b>	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		4 602 836,32	4 083 128,59	
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		400 000,00	400 000,00	
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		3 683 128,59	3 180 694,58	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		2 547 418,74	2 547 418,74	
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
	– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
	– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem				
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		519 707,73	502 434,01	
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		3 662 930,26	1 563 856,30	
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		271 650,66	115 543,26	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		257 250,00	97 425,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		14 400,66	18 118,26	
	– długoterminowa		0,00	0,00	
	– krótkoterminowa		14 400,66	18 118,26	
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		0,00	0,00	



Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	31.12.2022	31.12.2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		307 181,94	182 954,56	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		1 230,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 230,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		1 230,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		305 951,94	182 954,56	
a)	kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		106 873,38	62 587,37	
	1) do 12 miesięcy		106 873,38	62 587,37	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		43 703,56	32 937,93	
h)	z tytułu wynagrodzeń		155 375,00	87 429,26	
i)	inne		0,00	0,00	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		3 084 097,66	1 265 358,48	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		3 084 097,66	1 265 358,48	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		3 084 097,66	1 265 358,48	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
<b>Pasywa razem (suma pozycji A i B)</b>			<b>8 265 766,58</b>	<b>5 646 984,89</b>	

# Rachunek zysków i strat

DUALITY S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		4 793 705,07	3 806 981,56	
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		2 137 652,69	2 136 659,86	
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>		2 656 052,38	1 670 321,70	
	– w tym: obiekty w zabudowie				
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		0,00	0,00	
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		4 086 466,27	3 155 427,70	
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>		4 166,67	10 000,00	
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>		40 338,50	55 044,18	
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>		1 921 433,01	1 672 539,79	
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>		7 147,72	8 197,89	
	– podatek akcyzowy		0,00	0,00	
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>		1 899 394,97	1 162 172,83	
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>		52 058,16	18 607,56	
	– emerytalne		0,00	0,00	
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>		161 927,24	228 865,45	
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		0,00	0,00	
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		707 238,80	651 553,86	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		26,40	44,24	
<b>I</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>		26,40	44,24	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		152 649,45	76 585,91	
<b>I</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		20 133,12	0,00	
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>		132 516,33	76 585,91	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		554 615,75	575 012,19	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		64 048,98	31 314,58	

# Rachunek zysków i strat

DUALITY S.A.

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		0,00	0,00	
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		0,00	0,00	
<b>V</b>	<b>Inne</b>		64 048,98	31 314,58	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		1 053,00	447,76	
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>		1 053,00	447,76	
	– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>		0,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		0,00	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inne</b>		0,00	0,00	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		617 611,73	605 879,01	
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		97 904,00	103 445,00	
	– w tym podatek odroczony:				
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		0,00	0,00	
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>		519 707,73	502 434,01	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

DUALITY S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		4 083 128,59	3 580 694,58	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	
<b>Ia</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		4 083 128,59	3 580 694,58	
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		400 000,00	400 000,00	
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	0,00	
	– rejestracja podwyższenia-kap.rezerw.w trakcie rej. na 31.12.2018		0,00	0,00	
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– umorzenia udziałów (akcji)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		400 000,00	400 000,00	
<b>2</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		3 180 694,58	2 547 418,74	
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		502 434,01	633 275,84	
a)	zwiększenie (z tytułu)		502 434,01	633 275,84	
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	0,00	
	– podziału zysku (ustawowo)		502 434,01	633 275,84	
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– pokrycia straty		0,00	0,00	
	– rozliczenie kosztów giełdowych Agio		0,00	0,00	
	–				
	–				
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		3 683 128,59	3 180 694,58	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

DUALITY S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>3</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		0,00	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– zbycia środków trwałych		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	
<b>4</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		0,00	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– rejestracja podwyższenia-kap.rezerw.w trakcie rej. na 31.12.2018		0,00	0,00	
	–				
	–				
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	
<b>5</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		502 434,01	633 275,84	
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		502 434,01	633 275,84	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	

# Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

DUALITY S.A.

wszystkie kwoty w złotych zyskie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		502 434,01	633 275,84	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		502 434,01	633 275,84	
	– - Przeniesienie na kapitał zapasowy		502 434,01	633 275,84	
	–				
	–				
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00	
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00	
	– korekty błędów		0,00	0,00	
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00	
	–				
	–				
	–				
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00	
	– ...		0,00	0,00	
	–				
	–				
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00	
<b>6</b>	<b>Wynik netto</b>		519 707,73	502 434,01	
a)	zysk netto		519 707,73	502 434,01	
b)	strata netto		0,00	0,00	
c)	odpisy z zysku		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>		4 602 836,32	4 083 128,59	
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		4 602 836,32	4 083 128,59	

# Rachunek przepływów

DUALITY S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		519 707,73	502 434,01	
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>		-796 200,63	-552 258,07	
1	Amortyzacja		4 166,67	10 000,00	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00	
5	Zmiana stanu rezerw		156 107,40	115 543,26	
6	Zmiana stanu zapasów		-2 632 145,92	-1 660 923,43	
7	Zmiana stanu należności		-95 437,00	-50 701,02	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		124 227,38	29 412,91	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		1 646 880,84	1 004 410,21	
10	Inne korekty		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>		-276 492,90	-49 824,06	
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>		0,00	0,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
1)	zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
2)	dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
3)	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00	
4)	odsetki		0,00	0,00	
5)	inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>		0,00	120 000,00	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	

# Rachunek przepływów

DUALITY S.A.

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2022	2021	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	120 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00	
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>		0,00	-120 000,00	
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>		0,00	0,00	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00	
2	Kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
4	Inne wpływy finansowe		0,00	0,00	
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>		0,00	0,00	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00	
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00	
4	Splaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00	
8	Odsetki		0,00	0,00	
9	Inne wydatki finansowe		0,00	0,00	
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>		0,00	0,00	
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>		-276 492,90	-169 824,06	
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		-276 492,90	-169 824,06	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00	
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		1 184 858,19	1 354 682,25	
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>		908 365,29	1 184 858,19	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00	



# Dodatkowe informacje i objaśnienia

DUALITY S.A.

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
<b>A.</b>	Zysk (strata) brutto za dany rok	617 611,73	—	605 879,01	—
<b>B.</b>	Przychody zwolnione z opodatkowania *, w tym:	-108 307,32		0,00	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe) 15a 2	-108 307,32		0,00	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	0,00		0,00	
<b>C.</b>	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		3 459,05	
<b>D.</b>	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00	
<b>E.</b>	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:	503 602,47		266 284,00	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Nie odliczony WHT 20 1 6	132 513,80		76 577,48	
2)	Koszty wynagrodzeń po premierze gry ujęte w kosztach w dacie zarachowania 15 4d	235 562,65		145 236,96	
3)	Ujemne różnice kursowe 15a 3 1	118 237,32		25 067,61	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	17 288,70		19 401,95	
<b>F.</b>	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	9 750,03		0,00	
<b>G.</b>	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-91 681,94		0,00	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Koszty wynagrodzeń umów o dzieło z 2021 wypłacone w 2022 15 4d	-84 515,46		0,00	
2)	Składki ZUS od umów o dzieło z 2021 opłacone w 2022 16 1 40	-7 166,48		0,00	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	0,00		0,00	
	<b>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</b>	<b>1 330 953,49</b>	<b>—</b>	<b>868 703,96</b>	<b>—</b>
<b>H.</b>	Strata z lat ubiegłych	0,00		0,00	
<b>I.</b>	Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	248 630,50		97 378,07	
	pdst. prawna: Art. poz. pkt. lit. (informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)				
1)	Przychody uzyskane przed premierą gier 12 1 1	1 868 739,18		1 095 358,48	
2)	Koszty wynagrodzeń związane z produkcją gier 15 4d	-1 620 108,68		-997 980,41	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):	0,00		0,00	
<b>J.</b>	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 179 605,47	—	973 000,13	—
<b>K.</b>	Podatek dochodowy	106 164,49	—	87 570,00	—

\* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Informacja dodatkowa 31.12.2022

Załącznik:



31.12.2022  
Informacja  
dodatkowa Duality

Załącznik:

# Dodatkowe informacje i objaśnienia

DUALITY S.A.

wszystkie kwoty w złotych

[Redacted]

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik:

[Redacted]

Załącznik: