

RACHUNEK ZYSKOW I STRAT

WAT SA

Nazwa pozycji	Za okres	
	2021	2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 313 334,06	19 603 781,11
od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	110 959,10	14 396,04
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	29 202 374,96	19 589 385,07
B. Koszty działalności operacyjnej	29 288 702,03	19 547 147,60
I. Amortyzacja	244 343,01	251 375,55
II. Zużycie materiałów i energii	28 315,96	22 821,00
III. Usługi obce	5 248 236,12	3 074 549,47
IV. Podatki i opłaty	10 039,73	1 799,94
w tym podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32,24	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 191,50	13 586,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 746 543,47	16 183 014,68
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	24 632,03	56 633,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	7 706,09	18 506,73
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	7 706,09	18 506,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 266,03	41 940,60
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 205,75
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	24 266,03	40 734,85
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 072,09	33 199,64
G. Przychody finansowe	38 060,36	49 828,36
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:	8 345,21	4 438,51
od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	29 715,15	45 389,85
H. Koszty finansowe	2 030,11	23 851,59
I. Odsetki, w tym:	1 194,46	12 550,32
w tym dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	835,65	11 301,27
K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	44 102,34	59 176,41
L. Podatek dochodowy	11 424,59	12 729,83
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	32 677,75	46 446,58

Nazwa i adres jednostki WAT SA			BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021	
--	--	--	---	--

Nazwa składnika majątkowego	Stan na dzień		Nazwa składnika majątkowego	Stan na dzień	
	31.12.2021	31.12.2020		31.12.2021	31.12.2020
	0	3		4	5
A. AKTYWA TRWAŁE	788 232,72	1 241 988,07	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 088 392,71	2 033 914,98
I. Wartości niematerialne i prawne	606 678,17	749 737,17	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	79 778,91	33 333,33
2. Wartość firmy			nadwyżka wartości sprzedazy wartości emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	506 678,17	749 737,17	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niem. i praw.			z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	253 002,86	183 087,32	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 854 135,05	1 854 135,05
1. Środki trwałe	253 002,86	183 087,32	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a. grunty (w tym prawo użytk. wieczyst. gruntu)	183 087,32	183 087,32	na udziały (akcje) własne	1 854 135,05	1 854 135,05
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c. urządzenia techniczne i maszyny			VI. Zysk (strata) netto	32 677,76	46 446,68
d. środki transportu	69 915,54		VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e. inne środki trwałe			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 520 171,37	2 874 204,38
2. Środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania	2 004,63	419,04
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 004,63	419,04
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			- długoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			- krótkoterminowa		
3. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	25 660,69	308 265,48	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	25 660,69	308 265,48	1. Wobec jednostek powiązanych		
a. w jednostkach powiązanych	5 000,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje	5 000,00		3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			a. kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			c. inne zobowiązania finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	20 660,69	0,00	d. zobowiązanie wekslowe		
- udziały lub akcje	10 100,00		e. inne		
- inne papiery wartościowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 918 366,74	2 873 785,34
- udzielone pożyczki	10 550,69		1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 991 606,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 991 606,00	0,00
c. w pozostałych jednostkach	0,00	308 265,48	- do 12 miesięcy	2 991 606,00	
- udziały lub akcje		8 060,00	- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			b. inne		
- udzielone pożyczki		302 205,48	2. Zobowiązania wobec jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			a. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe			- do 12 miesięcy		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b. inne		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 926 760,74	2 873 785,34
B. AKTYWA OBROTOWE	4 729 997,61	2 946 291,68	a. kredyty i pożyczki		
I. Zapasy	86 626,49	138 450,33	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1. Materiały			c. inne zobowiązania finansowe		123 519,29
2. Półprodukty i produkty w toku			d. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 898 338,39	2 593 159,70
3. Produkty gotowe			- do 12 miesięcy	3 898 338,39	2 593 159,70
4. Towary	24 672,72	136 025,05	- powyżej 12 miesięcy		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	61 953,77	2 425,28	e. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	17 275,76	7 544,17
II. Należności krótkoterminowe	2 397 134,46	1 392 479,86	f. zobowiązania wekslowe		
1. Należności od jednostek powiązanych	8 000,00	3 690,00	g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	9 839,00	46 202,00
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	8 000,00	3 690,00	h. z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy	8 000,00	3 690,00	i. inne	1 307,59	3 360,18
- powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
b. inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	512 542,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	512 542,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	512 542,00		- długoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
b. inne			PASYWA RAZEM	6 986 964,08	4 908 119,34
3. Należności od pozostałych jednostek	1 876 592,45	1 389 789,85			
a. z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	250 402,79	1 266 452,58			
- do 12 miesięcy	250 402,79	1 266 452,58			
- powyżej 12 miesięcy					
b. z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	242 745,00	80 718,00			
c. inne	1 383 444,66	22 619,06			
d. dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 226 880,01	1 428 927,32			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 226 880,01	1 428 927,32			
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 226 880,01	1 428 927,32			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 226 880,01	1 428 927,32			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 466,66	9 436,34			
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00			
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	1 489 733,79	796 736,71			
AKTYWA RAZEM	8 986 964,08	4 908 119,34			

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

WAT S.A.
(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	32 677,75	46 446,58
II.	Korekty razem	3 452 127,24	4 211 619,46
1.	Amortyzacja	244 343,01	251 375,55
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 194,46	7 364,69
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-8 345,21	1 205,75
5.	Zmiana stanu rzezerw	1 585,59	-33 472,17
6.	Zmiana stanu zapasów	51 613,33	1 053 957,72
7.	Zmiana stanu należności	-1 004 344,29	513 330,02
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 168 100,65	2 411 088,65
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 020,30	6 769,25
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 484 804,99	4 258 066,04
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	300 000,00	391 121,92
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		10 000,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	300 000,00	381 121,92
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	300 000,00	381 121,92
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	300 000,00	381 121,92
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	80 140,55	306 060,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	71 100,55	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	9 040,00	306 060,00
	a) w jednostkach powiązanych	9 040,00	306 060,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	219 859,45	85 061,92
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	2 233,03
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		2 233,03
II.	Wydatki	904 711,75	3 374 654,44
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	779 998,04	665 075,76
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		2 270 336,39
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	1 194,46	12 550,32
9.	Inne wydatki finansowe	123 519,25	426 691,97
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-904 711,75	-3 372 421,41
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	2 799 952,69	970 706,55
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 799 952,69	970 706,55
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 425 927,32	455 220,77
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 225 880,01	1 425 927,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	630 086,30	206 401,92

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 033 914,96	1 987 468,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 033 914,96	1 987 468,38
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	33 333,33	55 923,78
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	46 446,58	-22 590,45
	a) zwiększenie (z tytułu)	46 446,58	481 544,60
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	46 446,58	481 544,60
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- przeksięgowanie z kapitału rezerwowego		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		504 135,05
	- pokrycia straty		
	- utworzenie kapitału rezerwowego		
	- wypłata dywidendy		
	- przeksięgowanie na kapitał rezerwowy		504 135,05
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	79 779,91	33 333,33
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	1 854 135,05	1 350 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		504 135,05
	a) zwiększenie (z tytułu)		504 135,05
	- utworzenie kapitału rezerwowego z kapitału zapasowego		
	- przeksięgowanie z kapitału zapasowego		504 135,05
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- przeksięgowanie na kapitał zapasowy		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 854 135,05	1 854 135,05
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
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 (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	32 677,75	46 446,58
	a) zysk netto	32 677,75	46 446,58
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 066 592,71	2 033 914,96
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 066 592,71	2 033 914,96

Wybrane dane finansowe przeliczone na EUR

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	od 01.01.2021 do 31.12.2021	od 01.01.2020 do 31.12.2020	od 01.01.2021 do 31.12.2021	od 01.01.2020 do 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	29 313 334,06	19 603 781,11	6 373 295,23	4 248 023,99
Zysk (strata) ze sprzedaży	24 632,03	56 633,51	5 355,49	12 272,15
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	8 072,09	33 199,64	1 755,03	7 194,17
Zysk (strata) brutto	44 102,34	59 176,41	9 588,72	12 823,18
Zysk (strata) netto	32 677,75	46 446,58	7 104,79	10 064,70
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 484 804,99	4 258 066,04	757 665,13	922 697,85
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	219 859,45	85 061,92	47 801,77	18 432,42
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-904 711,75	-3 372 421,41	-196 702,12	-730 783,87
Przepływy pieniężne netto razem	2 799 952,69	970 706,55	608 764,77	210 346,40
Aktywa trwałe	785 232,72	1 241 089,97	170 725,03	268 936,89
Aktywa obrotowe	6 720 997,61	2 966 293,66	1 461 277,04	642 778,38
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 397 134,45	1 392 479,65	521 184,17	301 742,14
Kapitał własny	2 066 592,71	2 033 914,96	449 317,89	440 737,40
Kapitał podstawowy	100 000,00	100 000,00	21 741,97	21 669,41
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	6 918 366,74	2 873 785,34	1 504 188,97	622 732,37

kurs na ostatni dzień 2020 = 4,6148

kurs na ostatni dzień 2021 = 4,5994

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

1. Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów trwałych wg poszczególnych grup rodzajowych:

Wartość początkowa

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020 r.	Przychody	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 r.
I.Wartości niem. i prawne	1 215 790,00	0,00	0,00	1 215 790,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe	183 087,32	71 100,55	0,00	254 187,87
A/Środki trwałe	183 087,32	71 100,55	0,00	254 187,87
Grunty własne	183 087,32	0,00	0,00	183 087,32
Prawo wieczystego użytkow.	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	71 100,55	0,00	71 100,55
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
B/Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
C/zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
III.Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.Inwestycje długoterminowe	308 265,48	17 385,21	300 000,00	25 650,69
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020 r.	Naliczenie za 2021 r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2021 r.
I.Wartości niem. i prawne	466 052,83	243 158,00	0,00	709 210,83
II.Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1 185,01	0,00	1 185,01
A/Środki trwałe	0,00	1 185,01	0,00	1 185,01
Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Prawo wieczystego użytkow.	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	1 185,01	0,00	1 185,01
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście :

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Nie występują.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli :

Nie występują.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych :

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku stanowi kwotę 100.000,- zł.

DMS Holding Sp. z o.o. posiada 628.800 akcji po 0,10 złotych. WAT S.A. posiada 100.000 akcji własnych po 0,1 złotych. Reszta akcji jest w rękach drobnych akcjonariuszy, których jednostkowy portfel nie przekracza 5%.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:

Kapitał	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00			100 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	33 333,33	46 446,58		79 779,91
Kapitał (fundusz) rezerwowy	1 854 135,05			1 854 135,05

7. Wynik finansowy roku obrotowego :

Działalność Spółki za okres 01.01.2021 – 31.12.2021 zamknęła się zyskiem netto w kwocie 32.677,75 zł

8. Dane o stanie rezerw według ich celu utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego :

W roku 2021 zwiększono utworzoną w 2020 roku rezerwę na odroczony podatek dochodowy z kwoty 419,04 zł do kwoty 2.004,63 zł.

9. Dane o odpisach aktualizujących stan należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

Nie wystąpiły.

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Na koniec 2021 r. Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują koszty polis ubezpieczeniowych dotyczące roku 2022 w kwocie 6.232,50 zł, oraz VAT do odliczenia w miesiącach następnych w kwocie 5.224,16 zł

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Nie wystąpiły.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe :

Nie wystąpiły.

12. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Na dzień 31.12.2021 r. saldo rachunku bankowego VAT wynosiło 630.086,30 zł.

2. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów :

Rodzaj przychodu	Wartość przychodu (w zł)	Struktura %
- sprzedaż produktów i usług	110 959,10	0,38
- sprzedaż towarów	29 202 374,96	99,40
- pozostałe przychody	66 140,97	0,22
Razem przychody z działalności gospodarczej	29 379 475,03	100,00

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe :

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym :

Nie wystąpiły.

5. Dane o kosztach jednostki, jeśli sporządza część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

Nie wystąpiły.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

W okresie sprawozdawczym Spółka poniosła nakłady na nabycie środków transportu w kwocie 71.100,55 zł. Spółka nie planuje w 2022 roku ponosić nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

8. Informacje o stratach i zyskach nadzwyczajnych:

Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

10. Rozliczenie głównych tytułów różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od zysku/ straty brutto.

Lp.	Treść	2021 r. (kwota w zł)
1.	Przychody według ewidencji zespołu „7”	29 379 475,03
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania	8 345,21
3.	Przychody doliczone do opodatkowania	0,00
I.	Przychody podatkowe (1-2+3)	29 371 129,82
1.	Koszty według ewidencji księgowej	29 335 372,69
2.	Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	16 028,90
3.	Koszty doliczone	
II.	Koszty uzyskania przychodów – podatkowe (1-2+3)	29 319 343,79
III.	Dochód (I-II)	51 786,03

3. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni 2020	Rok bieżący 2021	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pien. na koniec okresu o ogr. możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 425 927,32	4 225 880,01	+2 799 952,69	630 086,30
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 425 927,32	4 225 880,01	+2 799 952,69	630 086,30

4. Informacja o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2021 r. Spółka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach po dniu bilansowym.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

6. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach i o transakcjach ze spółkami, które nie podlegają konsolidacji

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji:

Nie występują.

2. Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie podlegają konsolidacji:

W 2021 roku Spółka przeprowadzała transakcje handlowe z DMS Holding Sp. z o.o. - dokonywała zakupu usług informatyczno-doradczych oraz wynajmu lokalu biurowego. Łączna wartość zakupów stanowi kwotę 51.730,70 zł netto. Na dzień 31.12.2021 r. Spółka posiadała należność od DMS Holding Sp. z o.o. w wysokości 8.000 zł.

3. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Spółka wypłaci tytułem badania sprawozdania finansowego kwotę 15.000,00 zł netto.