

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

WAT S.A.
(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	89 507 020,98	29 313 334,06
	– od jednostek powiązanych	28 681,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	950 023,50	110 959,10
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	88 556 997,48	29 202 374,96
B	Koszty działalności operacyjnej	87 629 164,47	29 288 702,03
I	Amortyzacja	257 378,11	244 343,01
II	Zużycie materiałów i energii	23 659,57	28 315,96
III	Usługi obce	18 454 724,26	5 248 236,12
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 438,00	10 039,73
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	32,24
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	14 080,98	11 191,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	68 877 883,55	23 746 543,47
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 877 856,51	24 632,03
D	Pozostałe przychody operacyjne	13 315,93	7 706,09
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	13 315,93	7 706,09
E	Pozostałe koszty operacyjne	76 883,21	24 266,03
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	76 883,21	24 266,03
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 814 289,23	8 072,09
G	Przychody finansowe	2 371 494,82	38 060,36
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 300 000,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	2 300 000,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 300 000,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,00	8 345,21
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	71 494,82	29 715,15
H	Koszty finansowe	49 281,23	2 030,11
I	Odsetki, w tym:	39 872,35	1 194,46
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	9 408,88	835,65
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	4 136 502,82	44 102,34
J	Podatek dochodowy	362 298,00	11 424,59
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	3 774 204,82	32 677,75

WAT S.A.

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASYWA		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	577 854,61	785 232,72	A	Kapitał (fundusz) własny	5 840 797,53	2 066 592,71
I	Wartości niematerialne i prawne	263 421,17	506 579,17	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	112 457,66	79 779,91
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	263 421,17	506 579,17				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	238 782,75	253 002,86	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	238 782,75	253 002,86		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	183 087,32	183 087,32	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 854 135,05	1 854 135,05
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny				– na udziały (akcje) własne	1 854 135,05	1 854 135,05
d)	środki transportu	55 695,43	69 915,54				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	75 650,69	25 650,69	VI	Zysk (strata) netto	3 774 204,82	32 677,75
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 027 430,99	6 920 371,37
3	Długoterminowe aktywa finansowe	75 650,69	25 650,69	I	Rezerwy na zobowiązania	2 004,63	2 004,63
a)	w jednostkach powiązanych	5 000,00	5 000,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 004,63	2 004,63
	– udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	70 650,69	20 650,69		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje	60 100,00	10 100,00		– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	10 550,69	10 550,69	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 025 426,36	6 918 366,74
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	637 689,81	2 991 606,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	637 689,81	2 991 606,00
					– do 12 miesięcy	637 689,81	2 991 606,00
					– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	13 809 640,16	8 720 997,61	b)	inne		
I	Zapasy	1 961 832,03	86 526,49	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	862 848,08	0,00
1	Materiały			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	862 848,08	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	862 848,08	0,00
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	204 704,10	24 572,72	b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi	1 757 127,93	61 953,77	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 524 888,47	3 926 760,74
II	Należności krótkoterminowe	2 909 413,52	2 397 134,45	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	8 000,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	8 000,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy	0,00	8 000,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 997 485,83	3 898 338,39
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	9 997 485,83	3 898 338,39
b)	inne						
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	512 542,00				

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	512 542,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- do 12 miesięcy	0,00	512 542,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	164 879,64	17 275,76
	- powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	362 723,00	9 839,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2 908 413,52	1 876 592,45	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 268 142,52	250 402,79	i)	inne	0,00	1 307,59
	- do 12 miesięcy	1 268 142,52	250 402,79	4	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 641 271,00	242 745,00	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	0,00	1 383 444,66	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 911 320,22	4 225 880,01		- krótkoterminowe		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 911 320,22	4 225 880,01				
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	8 911 320,22	4 225 880,01				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 911 320,22	4 225 880,01				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27 074,39	11 456,66				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne	3 480 733,75	1 480 733,75				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	17 868 228,52	8 986 964,08		PASYWA razem (suma poz. A i B)	17 868 228,52	8 986 964,08

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

WAT S.A.
(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	3 774 204,82	32 677,75
II.	Korekty razem	701 107,74	3 452 127,24
1.	Amortyzacja	257 378,11	244 343,01
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	39 872,35	1 194,46
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 300 000,00	-8 345,21
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	1 585,59
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 875 305,54	51 613,33
7.	Zmiana stanu należności	-512 279,07	-1 004 344,29
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 107 059,62	4 168 100,65
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-15 617,73	-2 020,30
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 475 312,56	3 484 804,89
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	2 300 000,00	300 000,00
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:	2 300 000,00	300 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 300 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	300 000,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	300 000,00
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	50 000,00	80 140,55
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	71 100,55
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	50 000,00	9 040,00
a)	w jednostkach powiązanych	50 000,00	9 040,00
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)	2 250 000,00	219 859,45
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
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		
II.	Wydatki	2 039 872,35	904 711,75
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	2 000 000,00	779 998,04
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	39 872,35	1 194,46
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	123 519,25
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 039 872,35	-904 711,75
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 685 440,21	2 798 952,69
E.	Saldowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 685 440,21	2 798 952,69
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 225 880,01	1 425 927,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (E+/-F) , w tym:	8 911 320,22	4 225 880,01
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	1 683 521,17	630 086,30

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 066 592,71	2 033 914,96
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 066 592,71	2 033 914,96
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	79 779,91	33 333,33
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	32 677,75	46 446,58
	a) zwiększenie (z tytułu)	32 677,75	46 446,58
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	32 677,75	46 446,58
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	112 457,66	79 779,91
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	1 854 135,05
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
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	3 774 204,82	32 677,76
	a) zysk netto	3 774 204,82	32 677,75
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 840 797,53	2 066 592,71
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 840 797,53	2 066 592,71

Wybrane dane finansowe przeliczone na EUR

Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	od 01.01.2022 do 31.12.2022	od 01.01.2021 do 31.12.2021	od 01.01.2022 do 31.12.2022	od 01.01.2021 do 31.12.2021
Przychody ze sprzedaży	89 507 020,98	29 313 334,06	19 085 059,59	6 373 295,23
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 877 856,51	24 632,03	400 404,38	5 355,49
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 814 289,23	8 072,09	386 850,30	1 755,03
Zysk (strata) brutto	4 136 502,82	44 102,34	882 002,35	9 588,72
Zysk (strata) netto	3 774 204,82	32 677,75	804 751,66	7 104,79
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 475 312,56	3 484 804,99	954 244,77	757 665,13
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 250 000,00	219 859,45	479 754,37	47 801,77
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 039 872,35	-904 711,75	-434 950,07	-196 702,12
Przepływy pieniężne netto razem	4 685 440,21	2 799 952,69	999 049,07	608 764,77
Aktywa trwałe	577 854,61	785 232,72	123 212,57	170 725,03
Aktywa obrotowe	13 809 640,16	6 720 997,61	2 944 548,96	1 461 277,04
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 909 413,52	2 397 134,45	620 357,26	521 184,17
Kapitał własny	5 840 797,53	2 066 592,71	1 245 399,16	449 317,89
Kapitał podstawowy	100 000,00	100 000,00	21 322,42	21 741,97
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	12 025 426,36	6 918 366,74	2 564 111,47	1 504 188,97

kurs na ostatni dzień 2020 = 4,6148

kurs na ostatni dzień 2021 = 4,5994

kurs na ostatni dzień 2022 = 4,6899

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 31.12.2021 r.	Przychody	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
I.Wartości niem. i prawne	1 215 790,00	0,00	0,00	1 215 790,00
II.Rzeczowe aktywa trwałe	254 187,87	0,00	0,00	254 187,87
A/Środki trwałe	254 187,87	0,00	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	71 100,55	0,00	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	25 650,69	50 000,00	0,00	75 650,69
V.Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 r.	Naliczenie za 2022 r.	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2022 r.
I.Wartości niem. i prawne	709 210,83	243 158,00	0,00	952 368,83
II.Rzeczowe aktywa trwałe	1 185,01	14 220,11	0,00	15 405,12
A/Środki trwałe	1 185,01	14 220,11	0,00	15 405,12
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	1 185,01	14 220,11	0,00	15 405,12
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 2022 roku stanowi kwotę 100.000,- zł.

DMS Holding Sp. z o.o. posiada 533.521 akcji po 0,10 złotych. WAT S.A. posiada 200.000 akcji własnych po 0,1 złotych. Reszta akcji jest w rękach drobnych akcjonariuszy.

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	79 779,91	32 677,75		112 457,66
Kapitał (fundusz) rezerwowy	1 854 135,05			1 854 135,05

7. Wynik finansowy roku obrotowego :

Działalność Spółki za okres 01.01.2022 – 31.12.2022 zamknęła się zyskiem netto w kwocie 3.774.204,82 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 2022 stan rezerwy na odroczony podatek dochodowy nie zmienił się.

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 2022 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 2023 w kwocie 6.370,00 zł, koszty związane z GPW dotyczące roku 2023 w kwocie 18.306,00 zł oraz VAT do odliczenia w miesiącach następnych w kwocie 2.398,39 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 31.12.2022 r. saldo rachunku bankowego VAT wynosiło 1.683.521,17 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	950 023,50	1,03
- sprzedaż towarów	88 556 997,48	96,37
- pozostałe przychody	2 384 810,75	2,60
Razem przychody z działalności gospodarczej	91 891 831,73	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 nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Spółka nie planuje w 2023 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	2022 r. (kwota w zł)
1.	Przychody według ewidencji zespołu „7”	91 958 139,69
2.	Przychody wyłączone z opodatkowania	2 300 000,00
3.	Przychody doliczone do opodatkowania	0,00
I.	Przychody podatkowe (1-2+3)	89 658 139,69
1.	Koszty według ewidencji księgowej	87 821 636,87
2.	Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	70 328,67
3.	Koszty doliczone	0,00
II.	Koszty uzyskania przychodów – podatkowe (1-2+3)	87 751 308,20
III.	Dochód (I-II)	1 906 831,49

3. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni 2021	Rok bieżący 2022	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	4 225 880,01	8 911 320,22	+4 685 440,21	1 683 521,17
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4 225 880,01	8 911 320,22	+4 685 440,21	1 683 521,17

4. Informacja o zatrudnieniu

Na dzień 31.12.2022 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 powiązanymi kapitałowo, a które nie podlegają konsolidacji:

W 2022 roku Spółka przeprowadzała transakcje handlowe z DMS Holding Sp. z o.o. - dokonywała wynajmu lokalu biurowego oraz nabyła akcje spółki LUON S.A. Łączna wartość zakupów stanowi kwotę 86.000 zł netto (w tym czynsz najmu 36.000 zł oraz nabycie akcji 50.000 zł). Na dzień 31.12.2022 r. saldo wzajemnych rozrachunków wynosiło 0,00 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 7.000,00 zł netto.