

POLSKIE TOWARZYSTWO WSPIERANIA PRZEDSIĘBIORCZOŚCI S.A.  
Z SIEDZIBĄ W KATOWICACH



PTWP SA

# SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

ZA IV KWARTAŁ 2022

—  
Za okres od 1.10.2022 r. do 31.12.2022 r.

# Spis treści

<b>1.</b>	Podstawowe informacje o spółce .....	<b>5</b>
<b>2.</b>	Wybrane dane finansowe.....	<b>10</b>
<b>3.</b>	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe.....	<b>13</b>
<b>3.1</b>	Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	<b>13</b>
<b>3.2</b>	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01 – 31.12.2021 i 01.01 – 31.12.2022..	<b>16</b>
<b>3.3</b>	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.10 – 31.12.2021 i 01.10 – 31.12.2022...	<b>18</b>
<b>3.4.</b>	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2021 i 31.12.2022 .....	<b>20</b>
<b>3.5.</b>	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2021 – 31.12.2021 .....	<b>25</b>
<b>3.6</b>	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022 – 31.12.2022.....	<b>26</b>
<b>3.7</b>	Skonsolidowany skrócony rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01 – 31.12.2021 i 01.01 – 31.12.2022 .....	<b>27</b>
<b>4.</b>	Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe .....	<b>28</b>
<b>4.1</b>	Jednostkowy bilans Emitenta za okres 01.01 – 31.12.2021 i 01.01 – 31.12.2022.....	<b>28</b>
<b>4.2</b>	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta za okres 01.01 – 31.12.2021 i 01.01 – 31.12.2022 (wariant porównawczy).....	<b>32</b>
<b>4.3</b>	Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta za okres 01.10 – 31.12.2021 i 01.10 – 31.12.2022 (wariant porównawczy).....	<b>34</b>
<b>4.4</b>	Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2021 – 31.12.2021.....	<b>37</b>
<b>4.5</b>	Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022 – 31.12.2022 .....	<b>38</b>
<b>4.6.</b>	Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Emitenta za okres 01.01 – 31.12.2021 i 01.01 – 31.12.2022.....	<b>39</b>
<b>5.</b>	Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń w IV kwartale 2022 roku oraz komentarz zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	<b>41</b>
<b>6.</b>	Strategia rozwoju.....	<b>45</b>
<b>7.</b>	Informacja dotycząca prognoz finansowych.....	<b>46</b>
<b>8.</b>	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych .....	<b>46</b>
<b>9.</b>	Oświadczenie zarządu .....	<b>46</b>

## Szanowni Akcjonariusze,

koniec roku 2022 to bardzo intensywny i efektywny czas dla Grupy PTWP. We wszystkich obszarach działalności, od organizacji eventów, przez działalność wydawniczą, po zarządzanie obiektami, zrealizowaliśmy z sukcesem projekty, które mają swoje odzwierciedlenie w osiągniętych wynikach.

W niniejszym raporcie prezentujemy wyniki Grupy PTWP, które po IV kwartale 2022 r. zamykają się na bardzo dobrym, wysokim poziomie. Narastająco skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży Grupy PTWP wyniosły 86,1 mln zł, co oznacza ponad 1,5-krotny wzrost w stosunku do analogicznego okresu w 2021 r. Zysk brutto po czterech kwartałach br. zanotowaliśmy na poziomie 13,2 mln zł. EBITDA wyniosła 14,4 mln zł.

W raportowanym okresie przychody netto ze sprzedaży (22,6 mln zł) były wyższe w stosunku do analogicznego okresu w 2021 r. (17,8 mln zł). W IV kwartale 2022 r. Grupa PTWP osiągnęła zysk brutto w wysokości 1,7 mln zł.

Miniony rok, naznaczony skutkami pandemii, wojny w Ukrainie, a w konsekwencji znaczącymi zmianami geopolitycznymi i gospodarczymi, dla wielu sektorów biznesu nie był łatwy. Intensywnie pracowaliśmy nad przeformatowaniem organizacji i takim jej uelastycznieniem, aby była dostosowana do dynamicznych zmian rynkowych. Widzimy, że nasze wysiłki przynoszą efekty i pozwalają nam sprawnie prowadzić działalność i przekuć realizowane zadania w zyski, nawet w otoczeniu o wysokim poziomie niepewności i złożoności.

W ostatnim kwartale 2022 r. z sukcesem zrealizowaliśmy prestiżowe wydarzenia, tworząc dla sektora medycznego, przemysłowego i spożywczego fora wymiany wiedzy i doświadczeń. Po raz pierwszy w Międzynarodowym Centrum Kongresowym w Katowicach odbyły się kierowane do branży przemysłowej targi Toolex i ExpoWelding. Wszystkie imprezy odnotowały sukces frekwencyjny, będąc dla wystawców i partnerów skutecznym narzędziem nawiązywania kontaktów biznesowych.

Konsekwentnie rozwijamy działalność w obszarze online. Portale Grupy PTWP odwiedza 13,3 mln unikalnych użytkowników miesięcznie. Prowadzimy prace nad oferowanymi produktami, wdrażamy nowe rozwiązania, co ma bezpośrednie przełożenie na wzrost przychodów z działalności internetowej. Każdy z serwisów branżowych stał się liderem w swojej specjalizacji i z miesiąca na miesiąc umacnia swoją pozycję.

Skutecznie zarządzamy obiektami: Spodkiem i Międzynarodowym Centrum Kongresowym w Katowicach. Ostatnie trzy miesiące 2022 r. obfitowały w wydarzenia targowe, konferencyjne i rozrywkowe, wypełniając kalendarium obu hal. Ponadto Grupa PTWP bierze udział w postępowaniu mającym na celu wybór operatora zewnętrznego dla Hali Urania w Olsztynie. Wygrana i zawarcie umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym oraz objęcie roli operatora zewnętrznego Hali Urania byłoby istotnym krokiem w rozwoju działalności zarządczej i w kierunku zwiększenia przychodów Grupy PTWP.

W raportowanym okresie Grupa PTWP zrealizowała Program Motywacyjny dla pracowników (uchwalony na podstawie uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki PTWP z 26 sierpnia 2021 r.), w następstwie którego doszło do emisji 58 958 akcji zwykłych na okaziciela serii B.

Odpowiadamy za zarządzanie obiektami, tworzymy i sprawnie realizujemy najważniejsze wydarzenia dla poszczególnych sektorów rynkowych i inwestujemy w obszar online. Nasze projekty znajdują wymierne odzwierciedlenie w wynikach finansowych Grupy PTWP. Zachęcam do zapoznania się ze szczegółami zawartymi w raporcie.



**Wojciech Kuśpik**  
Prezes Zarządu

# 1.

## Podstawowe informacje o spółce

### Informacje ogólne

<b>Firma:</b>	Polskie Towarzystwo Wspierania Przedsiębiorczości Spółka Akcyjna (dalej również: PTWP)
<b>Siedziba:</b>	Katowice
<b>Adres:</b>	Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice
<b>Telefon:</b>	(+48 32) 209-13-03
<b>Faks:</b>	(+48 32) 209-13-03
<b>Adres poczty elektronicznej:</b>	ptwp@ptwp.pl
<b>Strona internetowa:</b>	www.ptwp.pl
<b>NIP:</b>	9542199882
<b>REGON:</b>	273754180
<b>Numer KRS:</b>	316388
<b>Sąd rejestrowy:</b>	Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS
<b>Data rejestracji:</b>	13 listopada 2008 r. (wpis przekształcenia w spółkę akcyjną)
<b>Kapitał zakładowy:</b>	619 060,00 zł (w pełni opłacony)
<b>Reprezentacja:</b>	Prezes Zarządu jednoosobowo (przy zarządzie wieloosobowym Prezes Zarządu samodzielnie, dwóch członków Zarządu łącznie lub jeden członek Zarządu z prokurentem)
<b>Zarząd:</b>	Wojciech Kuśpik – Prezes Zarządu Renata Nieradzik – Członek Zarządu Tomasz Ruszkowski – Członek Zarządu

## Przedmiot działalności Grupy Kapitałowej

Grupa Kapitałowa PTWP działa na rynku od 1995 roku. Do głównych obszarów jej działalności należą:

- działalność branżowych portali i serwisów internetowych,
- organizacja konferencji, seminariów i wydarzeń specjalnych,
- zarządzanie obiektami MCK/Spodek.

Ugruntowaną pozycję PTWP na rynku specjalistycznych portali internetowych od lat budują m.in. WNP.PL, RynekZdrowia.pl, PortalSpozywczy.pl, DlaHandlu.pl, PropertyNews.pl, PortalSamorzadowy.pl, Farmer.pl, PulsHR.pl oraz serwisy internetowe z kategorii wnętrza i budownictwo. Firma aktualnie skupia się na dynamicznym rozwoju obecnych oraz wdrażaniu nowych projektów w obszarze digital.

Grupa PTWP jest także organizatorem licznych, rozpoznawalnych konferencji, szkoleń i spotkań biznesowych. Europejski Kongres Gospodarczy – jedna z najbardziej prestiżowych imprez odbywających się w tej części Europy oraz inne tego typu przedsięwzięcia realizowane są w formie stacjonarnej, hybrydowej, a także online.

Należąca do Grupy Kapitałowej spółka PTWP Event Center Sp. z o.o. zarządza dwoma prestiżowymi obiektami – Międzynarodowym Centrum Kongresowym w Katowicach (MCK) i Halą Widowiskowo-Sportową Spodek, w których są organizowane m.in. wydarzenia o charakterze gospodarczym, kulturalnym, politycznym, sportowym i biznesowym.

## Struktura organizacyjna

Według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku, PTWP S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej, którą tworzą Spółki (zwana również w niniejszym raporcie Grupą Kapitałową lub Grupą PTWP) bezpośrednio zależne od Emitenta, tj.: PTWP-Online sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, PTWP Event Center sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, PTWP Obiekty sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach oraz pośrednio zależna od Emitenta spółka w 51%, tj. Farmer Direct sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, w której spółka PTWP-Online sp. z o.o. posiada 51% udziałów.



**PTWP-Online sp. z o.o.**

**Siedziba:** Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice  
**REGON:** 240946381  
**NIP:** 6342687888  
**KRS:** 0000315695

Udział PTWP S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100,00%.

Przedmiot działalności: wydawca specjalistycznych portali i serwisów biznesowych, m.in. WNP.PL, RynekZdrowia.pl, PortalSpozywczy.pl, DlaHandlu.pl, PropertyNews.pl, PortalSamorzadowy.pl, Farmer.pl, Gieldarolna.pl.

Spółka PTWP-Online sp. z o.o. posiada pozycję dominującą wobec spółki **Farmer Direct sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie, w której posiada 51% udziałów w kapitale zakładowym i 51% głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki, w związku z czym ww. spółka jest spółką pośrednio zależną od Emitenta w 51%. Przedmiotem działalności ww. spółki jest działalność portali internetowych, prowadzenie specjalistycznej platformy e-commerce lokalnyrolnik.pl

Spółka PTWP-Online sp. z o.o. posiada również 50% udziałów w spółce Nauczeni.pl sp. z o.o.

**PTWP EVENT CENTER sp. z o.o.**

**Siedziba:** Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice  
**REGON:** 243393126  
**NIP:** 6342822286  
**KRS:** 0000481739

Udział PTWP S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100%

Przedmiot działalności: organizacja imprez i zarządzanie obiektami Międzynarodowym Centrum Kongresowym oraz Halą Widowiskowo-Sportową Spodek w Katowicach w ramach koncesji na usługi Miasta Katowice.



## PTWP OBIEKTY sp. z o.o.

**Siedziba:** Plac Sławika i Antalla 1, 40-163 Katowice

**REGON:** 522406985

**NIP:** 9542842148

**KRS:** 0000978864

Udział PTWP S.A. w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów: 100%

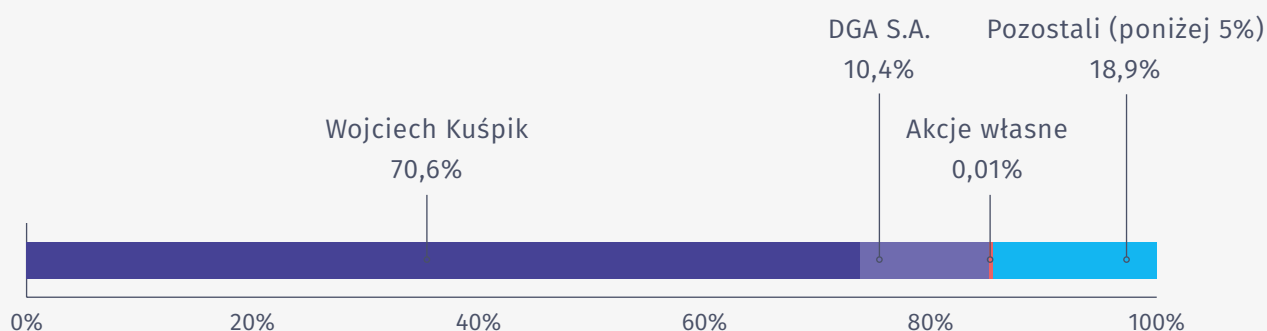
Przedmiot działalności: zarządzanie obiektami, działalność związana z organizacją imprez, w tym sportowych i kulturalnych, targów, wystaw i kongresów.

## Struktura akcjonariatu PTWP

Według stanu na dzień sporządzenia raportu struktura akcjonariatu Spółki PTWP przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna	Udział w kapitale zakładowym
Wojciech Kuśpik	874 378	437 189,00 zł	70,6%
DGA S.A.	129 000	64 500,00 zł	10,4%
Akcje własne*	800	400,00 zł	0,01%
Pozostali (poniżej 5%)	233 942	116 971,00 zł	18,9%
<b>łącznie</b>	<b>1 238 120</b>	<b>619 060,00 zł</b>	<b>100,0%</b>

\* prawo głosu z akcji własnych nie może być wykonywane na walnym zgromadzeniu (art. 364 § 2 ksh)



## 2.

## Wybrane dane finansowe

Poniższe tabele prezentują wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej PTWP oraz wybrane dane finansowe Emitenta za IV kwartał 2022 roku wraz z danymi porównywalnymi.

Konsolidacja wyników finansowych PTWP z wynikami finansowymi PTWP-Online sp. z o.o., PTWP Event Center sp. z o.o. oraz spółką Farmer Direct sp. z o.o. została przeprowadzona przy użyciu metody pełnej.

## Grupa Kapitałowa PTWP

## Wybrane kwartalne dane skonsolidowane za 2021 i 2022 r. (tys. zł)

Wyszczególnienie	IV kw. 2021 r. 01.10-31.12.2021	Narastająco 2021 r. 01.01-31.12.2021	IV kw. 2022 r. 01.10-31.12.2022	Narastająco 2022 r. 01.01-31.12.2022
przychody netto ze sprzedaży	17 841,6	55 239,5	22 622,1	86 121,0
zysk / strata ze sprzedaży	1 856,3	5 954,4	308,6	12 005,3
EBITDA	2 208,2	10 760,3	2 077,2	14 420,4
zysk / strata na działalności operacyjnej	1 955,6	9 463,8	1 798,2	13 446,7
zysk / strata brutto	1 941,2	9 380,2	1 705,8	13 200,0
zysk / strata netto	1 424,8	8 072,3	1 705,8	10 956,8
Amortyzacja	252,6	1 296,5	279,0	973,7

Wyszczególnienie	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.
aktywa razem	36 307,0	41 362,5
aktywa trwałe	3 277,7	5 244,5
należności długoterminowe	606,6	606,6
aktywa obrotowe	33 027,4	36 116,0
należności krótkoterminowe	4 763,0	5 384,6
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 085,5	29 898,0
kapitały własne (*)	18 278,3	26 920,0
- w tym kapitał mniejszości		
kapitał podstawowy	589,6	619,1
zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
- w tym kredyty i pożyczki		
zobowiązania krótkoterminowe	8 847,3	9 561,2
- w tym kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- w tym subwencje PFR	1 591,7	0,00

(\*) Kapitały własne = Kapitał własny + Kapitał mniejszości

## PTWP S.A.

### Wybrane kwartalne dane jednostkowe za 2021 i 2022 r. (tys. zł)

Wyszczególnienie	IV kw. 2021 r. 01.10-31.12.2021	Narastająco 2021 r. 01.01-31.12.2021	IV kw. 2022 r. 01.10-31.12.2022	Narastająco 2022 r. 01.01-31.12.2022
przychody netto ze sprzedaży	2 755,5	17 048,6	10 343,9	31 744,1
zysk / strata ze sprzedaży	-2 045,9	-1 443,4	1 782,7	3 053,3
EBITDA	-1 874,6	963,7	3 363,7	4 927,1
zysk / strata na działalności operacyjnej	-2 013,5	683,3	3 269,0	4 457,4
zysk / strata brutto	-2 038,0	1 089,6	3 301,0	11 447,6
zysk / strata netto	-1 928,9	1 096,4	2 925,1	10 812,6
Amortyzacja	138,9	280,4	94,7	469,7

Wyszczególnienie	31.12.2021 r.	31.12.2022 r.
aktywa razem	20 160,2	25 359,3
aktywa trwałe	12 282,4	12 478,4
należności długoterminowe	106,67	106,6
aktywa obrotowe	7 875,9	12 879,0
należności krótkoterminowe	1 882,6	1 940,7
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 312,7	10 288,0
kapitały własne	12 084,2	20 581,8
kapitał podstawowy	589,6	619,1
zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0
- w tym kredyty i pożyczki	0,0	0,0
zobowiązania krótkoterminowe	6 088,6	2 574,6
- w tym kredyty i pożyczki	2 549,6	0,0
- w tym subwencja PFR	1 591,7	0,0

# 3.

## Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

### 3.1

#### Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

- **Wartość firmy**

Na każdy dzień istotnej transakcji ustala się wartość firmy lub ujemną wartość firmy poprzez porównanie ceny nabycia dodatkowych akcji i odpowiadającej im wartości aktywów netto wyrażonych w wartości godziwej.

Tak ustalona zmiana wartości firmy jest rozliczana przez kolejne 5 lat.

- **Ujmowanie przychodów**

Przychody ujmowane są w wartości godziwej zapłaty otrzymanej lub należnej, po pomniejszeniu o przewidywane rabaty i podobne pomniejszenia, w tym podatek od towarów i usług VAT oraz inne podatki związane ze sprzedażą.

Przychody ze świadczenia usług ujmuje się poprzez odniesienie do stopnia realizacji umowy.

- **Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych**

Rachunki wyników w jednostkowych sprawozdaniach finansowych sporządzane są w wariantcie porównawczym. PTWP-Online sp. z o.o. nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitałach własnych. Sprawozdania te zostały sporządzone na potrzeby sprawozdania skonsolidowanego na podstawie danych ze sprawozdań jednostkowych.

- **Leasing**

Aktywa użytkowane na podstawie leasingu finansowego traktuje się jak aktywa Grupy Kapitałowej i wycenia wartości w momencie ich nabycia. Powstające z tego tytułu zobowiązanie wobec leasingodawcy jest prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji zobowiązań z tytułu leasingu finansowego. Płatności leasingowe dzielone są na część odsetkową i zmniejszenie zobowiązania z tytułu leasingu. Koszty finansowe odnosi się bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Płatności z tytułu leasingu operacyjnego odnosi się na wynik metodą liniową przez okres leasingu.

- **Waluty obce**

Transakcje przeprowadzane w walutach obcych wykazuje się po kursie waluty obowiązującym na dzień transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i zobowiązania pieniężne denominowane w walutach obcych są przeliczane wg kursu obowiązującego na ten dzień. Pozycje niepieniężne wyceniane są wg kursu historycznego.

- **Zasady wyceny przyjęte w Grupie**

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia po pomniejszeniu o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości
- zapasy wycenia się: materiały wg cen zakupu
- należności długo- i krótkoterminowe: w walucie krajowej w wielkości nominalnej, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy. Na dzień bilansowy Grupa w kwocie odpisu aktualizującego na należności wątpliwe uwzględnia poszczególne należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość (przeterminowane powyżej 60 dni) lub postawione w stan likwidacji
- inwestycje krótkoterminowe: krótkoterminowe aktywa finansowe – wg ceny nabycia lub ceny zakupu, środki pieniężne i inna aktywa pieniężne w walucie krajowej w wielkości nominalnej, w walucie obcej wg kursu kupna banku, z którego usług jednostki korzystają, nie wyższego jednak od kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień
- inne rozliczenia międzyokresowe długo- i krótkoterminowe wg wartości rzeczywistych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, odpisywanej stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń, z zachowaniem zasady ostrożności
- kapitał podstawowy Grupy stanowi kapitał podstawowy PTWP – w wysokości określonej w statucie
- zobowiązania długo- i krótkoterminowe – w walucie krajowej w wartości wymagalnej zapłaty, w walucie obcej wg kursu średniego NBP ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na dzień bilansowy
- inne rozliczenia międzyokresowe – w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających do zapłaty na bieżący okres sprawozdawczy
- rozliczenia międzyokresowe przychodów – wg wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożności.

- **Odpisy amortyzacyjne**

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową. W Grupie Kapitałowej stosowane są przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992 (Dz.U.Nr 21, poz.86 z późn. Zmianami), w części dotyczącej amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Na potrzeby kalkulacji amortyzacji zastosowano okresy ekonomicznego użytkowania następujących aktywów trwałych:

- Środki trwałe – 5 lat
- Wartości niematerialne i prawne – 5 lat

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 10000,00 zł dokonuje się w sposób uproszczony przez:

- dokonanie zbiorczych odpisów według grup środków trwałych zbliżonych rodzajem lub przeznaczeniem, albo
- dokonanie jednorazowo odpisów całej wartości początkowej tych środków trwałych w miesiącu zakupu.

Drobne wyposażenie ze względu na niską wartość i atrakcyjność, a także krótki okres użytkowania – krótszy lub równy jednemu rokowi – poszczególne obiekty środków trwałych, itp. drobne wyposażenie biur i pomieszczeń, drobne, proste urządzenia itp. Składniki o wartości początkowej pojedynczego składnika do 1000,00 zł w momencie wydania do użytkowania spisuje się w koszty firmy oraz przenosi do ewidencji pozabilansowej, zakładając i prowadząc do ich ochrony analityczną ewidencję ilościową.

Wyjątek od tej zasady dotyczy zakupu sprzętu komputerowego, który w przypadku niskich wartości zakupu (poniżej 10000,00 zł) w momencie wydania spisuje się w 100% w koszty amortyzacji.

Począwszy od 2011 roku PTWP-Online sp. z o.o. zweryfikowało ekonomiczny okres użytkowania portali internetowych. W związku z tym decyzją zarządu wydłużono okres amortyzacji portali internetowych: WNP.PL, RynekZdrowia.pl, PortalSpozywczy.pl na okres 25 lat.

Wynik finansowy Grupy Kapitałowej za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ewidencja kosztów prowadzona jest przez Grupę Kapitałową w układzie rodzajowym.

W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku – Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.

Przyjęte w Grupie zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

## 3.2

## Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.01 – 31.12.2021 i 01.01 – 31.12.2022

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2021 r.	1.01.-31.12.2022 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>55 239 494,38</b>	<b>86 121 018,24</b>
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 239 494,38	86 116 396,56
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	0,00	4 621,68
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej:</b>	<b>49 285 111,27</b>	<b>74 115 712,83</b>
I.	Amortyzacja	1 296 540,05	973 675,30
II.	Zużycie materiałów i energii	5 968 663,76	7 944 629,71
III.	Usługi obce	22 409 788,80	38 257 266,18
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 930 538,93	2 043 838,24
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	13 905 213,22	19 173 327,03
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 684 215,92	2 379 470,68
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 090 150,59	3 340 203,39
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	3 302,30
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>5 954 383,11</b>	<b>12 005 305,41</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 633 895,71</b>	<b>1 660 756,85</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 756,66	0,00



IV.	Inne przychody operacyjne	3 572 139,05	1 660 756,85
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>124 477,16</b>	<b>219 408,87</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	60 399,40	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	64 077,76	219 408,87
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>9 463 801,66</b>	<b>13 446 653,39</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>67 328,99</b>	<b>416 561,36</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	15 690,41	346 385,39
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	51 638,58	70 175,97
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>93 822,78</b>	<b>52 479,21</b>
I.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	62 965,99	26 510,14
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - od jednostek powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	30 856,79	25 969,07
I.	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>		
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)</b>	<b>9 437 307,87</b>	<b>13 810 735,54</b>
<b>K.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I. - K.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>57 066,58</b>	<b>167 113,76</b>
<b>M.</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>0,00</b>	<b>-443 659,75</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)</b>	<b>9 380 241,29</b>	<b>13 199 962,03</b>

P.	Podatek dochodowy	1 307 917,00	2 349 690,00
Q.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	-106 518,24
S.	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	8 072 324,29	10 956 790,27

## 3.3

## Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres 01.10 – 31.12.2021 i 01.10 – 31.12.2022

Lp.	Tytuł	za okres IV kw.	
		1.10.-31.12.2021 r.	1.10.-31.12.2022 r.
A.	<b>Przychody netto i zrównane z nimi:</b>	<b>17 841 608,24</b>	<b>22 622 134,46</b>
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 841 608,24	22 617 512,78
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	0,00	4 621,68
B.	<b>Koszty działalności operacyjnej:</b>	<b>15 985 318,51</b>	<b>22 313 559,39</b>
I.	Amortyzacja	252 649,95	278 950,58
II.	Zużycie materiałów i energii	1 790 419,90	2 175 673,24
III.	Usługi obce	8 282 113,76	12 006 917,55
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	486 123,69	500 091,57
V.	Wynagrodzenia	4 217 017,66	5 525 682,70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	495 723,23	648 382,50
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	461 270,32	1 174 558,95
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3 302,30
C.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 856 289,73</b>	<b>308 575,07</b>
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>191 525,42</b>	<b>1 517 744,95</b>

I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 756,66	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	129 768,76	1 517 744,95
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>92 220,23</b>	<b>28 100,99</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	60 399,40	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	31 820,83	28 100,99
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 955 594,92</b>	<b>1 798 219,03</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>17 533,42</b>	<b>75 706,53</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	4 513,82	60 267,38
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	13 019,60	15 439,15
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>17 685,57</b>	<b>30 980,03</b>
I.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	4 894,82	17 060,92
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - od jednostek powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	12 790,75	13 919,11
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)</b>	<b>1 955 442,77</b>	<b>1 842 945,53</b>
<b>K.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I. - K.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>14 266,65</b>	<b>124 313,83</b>

M.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	-12 787,85
O.	Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)	1 941 176,12	1 705 843,85
P.	Podatek dochodowy	516 334,99	99 900,00
Q.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	-106 518,24
S.	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	1 424 841,13	1 712 462,09

## 3.4.

## Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2021 i 31.12.2022

Lp.	AKTYWA	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A.	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3 277 712,69</b>	<b>5 244 535,91</b>
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>507 270,98</b>	<b>514 164,91</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	507 270,98	385 790,65
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	128 374,26
II.	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>399 466,01</b>	<b>2 433 295,94</b>
III.	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 619 199,89</b>	<b>1 488 958,99</b>
1.	Środki trwałe	1 555 199,89	1 424 958,99
a.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	878 932,93	763 071,38
c.	Urządzenia techniczne i maszyny	576 485,67	626 058,37
d.	Środki transportu	53 715,41	0,00
e.	Inne środki trwałe	46 065,88	35 829,24
2.	Środki trwałe w budowie	64 000,00	64 000,00

3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>IV</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>606 597,81</b>	<b>606 597,81</b>
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	606 597,81	606 597,81
<b>V.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>56 340,25</b>
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	56 340,25
a.	W jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	56 340,25
	- udziały lub akcje	0,00	56 340,25
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
<b>VI.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>145 178,00</b>	<b>145 178,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	145 178,00	145 178,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>33 027 419,09</b>	<b>36 116 020,99</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 762 952,46</b>	<b>5 384 552,02</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 762 952,46	5 384 552,02
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 040 167,71	4 902 514,39

	- do 12 miesięcy	4 040 167,71	4 902 514,39
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	192 823,57	284 239,06
c.	Inne	529 961,18	197 798,57
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>27 386 268,72</b>	<b>30 225 951,86</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 386 268,72	30 225 951,86
A	W jednostkach zależnych i współzależnych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b.	W pozostałych jednostkach	300 780,82	327 922,60
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	300 780,82	327 922,60
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 085 487,90	29 898 029,26
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 085 487,90	29 898 029,26
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>878 197,91</b>	<b>505 517,11</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>1 904,00</b>	<b>1 904,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>36 307 035,78</b>	<b>41 362 460,90</b>

Lp.	PASYWA	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A.	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>18 278 266,90</b>	<b>26 920 034,70</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	589 581,00	619 060,00
II.	Kapitał rezerwowy na skup akcji własnych		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	487 473,32	487 473,32
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	477 564,86	200 641,86
VII.	Kapitał rezerwowy dla potrzeb nabywania akcji własnych Spółki		
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	8 651 323,43	14 656 069,25
IX.	Zysk (strata) netto	8 072 324,29	10 956 790,27
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Kapitały mniejszości	0,00	180 810,38
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		
D.	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>18 028 768,88</b>	<b>14 261 615,82</b>
I.	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>349 012,76</b>	<b>349 012,76</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	148,00	148,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	348 864,76	348 864,76
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	348 864,76	348 864,76
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek		
a.	kredyty i pożyczki		
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

c.	inne zobowiązania finansowe		
d.	inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 847 277,24</b>	<b>9 561 242,16</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	39 053,43
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	Inne	0,00	39 053,43
2.	Wobec pozostałych jednostek	8 847 277,24	9 522 188,73
a.	kredyty i pożyczki		
b.	subwencje PFR	1 591 661,18	0,00
c.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
d.	inne zobowiązania finansowe		
e.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	4 100 307,10	6 016 115,07
	- do 12 miesięcy	4 100 307,10	6 016 115,07
	- powyżej 12 miesięcy		
f.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 119 886,61	2 075 417,65
g.	z tytułu wynagrodzeń	998 628,73	1 347 563,50
h.	Inne	36 793,62	83 092,51
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>8 832 478,88</b>	<b>4 351 360,90</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	8 832 478,88	4 351 360,90
	- długoterminowe	219 557,35	0,00
	- krótkoterminowe	8 612 921,53	4 351 360,90
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>36 307 035,78</b>	<b>41 362 460,90</b>



## 3.5.

## Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2021 – 31.12.2021

Pozycja kapitału własnego	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy na skup akcji własnych	Zysk (strata) z lat ub, zysk (strata) netto	Razem kapitał własny
Saldo na dzień 01.01.2021	735 918,00	1 619 105,73	200 641,86	3 350 000,00	7 519 691,03	13 425 356,62
Zmniejszenie kapitału zakładowego w zw. z umorzeniem akcji	-146 337,00					-146 337,00
Przekazanie z kap. zapas.na skup akcji własnych				-3 350 000,00	276 923,00	-3 073 077,00
Kapitał rezerwowy na skup akcji do umorzenia						
Skup akcji własnych						
Przekazanie wyników na kapitał zapasowy, rez.		623 035,02			-623 035,02	0,00
Przekazanie na wypłatę dywidendy						
Umorzenie kap.rez. dla potrzeb nabycia akcji własnych		-1 754 667,43			1 754 667,42	0,00
Straty z lat ubiegłych						
Zysk/strata okresu					8 072 324,29	8 072 324,29
Saldo na dzień 31.12.2021	589 581,00	487 473,32	200 641,86	0,00	16 723 647,72	18 278 266,90

## 3.6

## Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022 – 31.12.2022

Pozycja kapitału własnego	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy na skup akcji własnych	Zysk/strata z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Razem kapitał własny
Saldo na dzień 01.01.2022	589 581,00	487 473,32	200 641,86	0,00	8 651 323,43	8 072 324,29	18 278 266,90
Zwiększenie kapitału zakładowego - emisja akcji związanej z programem motywacyjnym	29 479,00						29 479,00
Kapitał rezerwowy na skup akcji do umorzenia							
Umorzenie akcji własnych							
Przekazanie zysku					-2 993 039,47	-8 072 324,29	-11 065 363,76
Przekazanie na wypłatę dywidendy							
Przekazanie na kap.zapasowy w zw. z realizacją programu motywacyjnego					648 538,00		648 538,00
Zyski/straty z lat ubiegłych					8 072 324,29		8 072 324,29
Zysk/strata okresu						10 956 790,27	10 956 790,27
Saldo na dzień 31.12.2022	619 060,00	487 473,32	200 641,86	0,00	14 656 069,25	10 956 790,27	26 920 034,70

## 3.7

## Skonsolidowany skrócony rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01 – 31.12.2021 i 01.01 – 31.12.2022

	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2022 – 31.12.2022
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	8 072 324,30	10 956 790,27
Korekty razem	1 530 037,44	-6 254 679,39
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>9 602 361,74</b>	<b>4 702 110,88</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy	0,00	29 464,38
Wydatki	1 303 115,16	2 516 004,14
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)</b>	<b>-1 303 115,16</b>	<b>-2 486 539,76</b>
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		
Wpływy	1 591 661,18	648 538,00
Wydatki	12 136,51	51 567,76
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I +/-II)</b>	<b>1 579 524,67</b>	<b>596 970,24</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem (AIII +/-BIII +/-CIII)</b>	<b>9 878 771,25</b>	<b>2 812 541,36</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>9 878 771,25</b>	<b>2 812 541,36</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>17 206 716,65</b>	<b>27 085 487,90</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)</b>	<b>27 085 487,90</b>	<b>29 898 029,26</b>

## 4.

## Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

## 4.1

## Jednostkowy bilans Emitenta za okres 01.01 – 31.12.2021 i 01.01 – 31.12.2022

Lp.	AKTYWA	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>12 282 442,53</b>	<b>12 478 414,65</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>447 020,21</b>	<b>468 914,02</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	447 020,21	340 539,76
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	128 374,26
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>50 353,11</b>	<b>219 431,42</b>
1.	Środki trwałe	50 353,11	219 431,42
a.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c.	Urządzenia techniczne i maszyny	50 353,11	219 431,42
d.	Środki transportu		
e.	Inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>106 597,81</b>	<b>106 597,81</b>
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	106 597,81	106 597,81
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>11 564 936,40</b>	<b>11 569 936,40</b>
1.	Nieruchomości		

2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	11 564 936,40	11 569 936,40
a.	w jednostkach powiązanych	11 564 936,40	11 569 936,40
	- udziały lub akcje	11 564 936,40	11 569 936,40
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>113 535,00</b>	<b>113 535,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	113 535,00	113 535,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>7 875 883,88</b>	<b>12 878 960,10</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 882 550,34</b>	<b>1 940 663,89</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	19 122,65	1 115,13
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 122,65	1 115,13
	- do 12 miesięcy	19 122,65	1 115,13
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	Inne		
2.	Należności krótkoterminowe od pozost. jednostek	1 863 427,69	1 939 548,76
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 174 292,65	1 688 373,77
	- do 12 miesięcy	1 174 292,65	1 688 373,77
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	186 708,00	140 897,31
c.	Inne	502 427,04	110 277,68

d.	dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>5 613 490,77</b>	<b>10 615 881,51</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 613 490,77	10 615 881,51
a.	W jednostkach powiązanych		
	- udzielone pożyczki		
b.	W jednostkach pozostałych	<b>300 780,82</b>	<b>327 922,60</b>
	- udzielone pożyczki	<b>300 780,82</b>	<b>327 922,60</b>
c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 312 709,95	10 287 958,91
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 312 709,95	10 287 958,91
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>379 842,77</b>	<b>322 414,70</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>1 904,00</b>	<b>1 904,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>20 160 230,41</b>	<b>25 359 278,75</b>

Lp.	PASYWA	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>12 084 249,56</b>	<b>20 581 823,02</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	589 581,00	619 060,00
II.	Kapitał rezerwowany na skup akcji własnych	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 941 295,01	1 970 157,18
IV.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	6 979 415,98	6 979 415,98
V.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	477 516,92	200 593,92
	-tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	200 593,92	200 593,92
	-dla potrzeb nabywania akcji własnych spółki	276 923,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) netto	1 096 440,65	10 812 595,94
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>8 075 980,85</b>	<b>4 777 455,73</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	182 471,85	182 471,85

1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	148,00	148,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	182 323,85	182 323,85
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	182 323,85	182 323,85
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek		
a.	kredyty i pożyczki		
b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c.	inne zobowiązania finansowe		
d.	inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 088 612,57</b>	<b>2 574 607,28</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	2 879 194,77	11 080,60
a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	329 571,49	11 080,60
	- do 12 miesięcy	329 571,49	11 080,60
	- powyżej 12 miesięcy		
b.	Inne	2 549 623,28	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 209 417,80	2 563 526,68
a.	kredyty i pożyczki		
b.	subwencja PFR	1 591 661,18	0,00
c.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
d.	inne zobowiązania finansowe		
e.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	681 108,10	1 273 064,59
	- do 12 miesięcy	681 108,10	1 273 064,59
	- powyżej 12 miesięcy		

f.	zaliczki otrzymane na dostawy		
g.	zobowiązania wekslowe		
h.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	459 202,69	652 005,36
i.	z tytułu wynagrodzeń	464 478,53	591 244,99
j.	Inne	12 967,30	47 211,74
3.	Fundusze specjalne		
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 804 896,43</b>	<b>2 020 376,60</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 804 896,43	2 020 376,60
	- długoterminowe	7 598,60	0,00
	- krótkoterminowe	1 797 297,83	2 020 376,60
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>20 160 230,41</b>	<b>25 359 278,75</b>

## 4.2

## Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta za okres 01.01 – 31.12.2021 i 01.01 – 31.12.2022

(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.	01.01.2022 r. – 31.12.2022 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 048 625,88	31 744 139,84
	- od jednostek powiązanych	240 299,18	141 556,24
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 048 625,88	31 744 139,84
II.	Zmiana stanu produktów		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	18 492 022,86	28 690 815,49
I.	Amortyzacja	280 387,24	469 667,48



II.	Zużycie materiałów i energii	309 389,12	479 600,87
III.	Usługi obce	8 921 904,69	15 266 719,68
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	146 218,04	196 733,30
V.	Wynagrodzenia	6 300 952,78	7 932 277,83
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	828 942,65	1 136 732,67
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 704 228,34	3 209 083,66
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 443 396,98</b>	<b>3 053 324,35</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 148 893,97</b>	<b>1 528 471,36</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 506,66	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	2 138 387,31	1 528 471,36
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>22 238,04</b>	<b>124 381,59</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 180,95	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	11 057,09	124 381,59
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>683 258,95</b>	<b>4 457 414,12</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>483 799,41</b>	<b>7 050 467,63</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	450 113,93	6 912 579,81
II.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	792,82	90 105,35

III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	32 892,66	47 782,47
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>77 414,71</b>	<b>60 262,81</b>
I.	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	65 771,87 64 380,40	48 437,91 39 794,52
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - od jednostek powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	11 642,84	11 824,90
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>1 089 643,65</b>	<b>11 447 618,94</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-)</b>	<b>1 089 643,65</b>	<b>11 447 618,94</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy bieżący</b>	<b>- 6 797,00</b>	<b>635 023,00</b>
<b>M.</b>	<b>Podatek dochodowy odroczony</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>1 096 440,65</b>	<b>10 812 595,94</b>

#### 4.3

#### Jednostkowy rachunek zysków i strat Emitenta za okres 01.10 – 31.12.2021 i 01.10 – 31.12.2022

(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.10.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.10.2022 r.- 31.12.2022 r.
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 755 505,68</b>	<b>10 343 886,95</b>
	- od jednostek powiązanych	85 423,21	33 196,53
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>2 755 505,68</b>	<b>10 343 886,95</b>

<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 801 408,48</b>	<b>8 561 201,10</b>
I.	Amortyzacja	138 860,32	94 665,72
II.	Zużycie materiałów i energii	114 351,21	178 642,23
III.	Usługi obce	2 133 800,51	4 772 657,01
IV.	Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	34 967,46	32 836,36
V.	Wynagrodzenia	1 792 684,54	2 249 084,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	220 558,44	324 479,86
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	366 186,00	908 835,75
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-2 045 902,80</b>	<b>1 782 685,85</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>51 988,94</b>	<b>1 513 784,96</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 506,66	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	41 482,28	1 513 784,96
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>19 565,51</b>	<b>27 503,66</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 180,95	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	8 384,56	27 503,66
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 013 479,37</b>	<b>3 268 967,15</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>8 626,32</b>	<b>43 534,75</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	780,82	33 690,40

	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne	7 845,50	9 844,35
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>33 098,56</b>	<b>11 547,24</b>
I.	Odsetki, w tym:	23 009,85	1 039,06
	- od jednostek powiązanych	22 054,79	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	10 088,71	10 508,18
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-2 037 951,61</b>	<b>3 300 954,66</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>-2 037 951,61</b>	<b>3 300 954,66</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy bieżący</b>	<b>-109 042,00</b>	<b>375 866,00</b>
<b>M.</b>	<b>Podatek dochodowy odroczony</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-1 928 909,61</b>	<b>2 925 088,66</b>

## 4.4

## Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2021 – 31.12.2021

Pozycja kapitału własnego	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy na skup akcji własnych	Zysk (strata) netto	Razem kapitał własny
<b>Saldo na dzień 01.01.2021</b>	735 918,00	2 318 259,99	6 979 415,98	200 593,92	3 350 000,00	623 035,02	14 207 222,91
Zmniejszenie kapitału zakładowego w zw. z umorzeniem akcji	-146 337,00						-146 337,00
Umorzenie akcji własnych					-3 073 077,00		-3 073 077,00
Skup akcji własnych							
Przekazanie wyników na kapitał zapasowy, rez.		623 035,02				-623 035,02	0,00
Przekazanie na wypłatę dywidendy							
Korekty konsolidacyjne							
Straty z lat ubiegłych							
Zysk/strata okresu						1 096 440,65	1 096 440,65
<b>Saldo na dzień 31.12.2021</b>	589 581,00	2 941 295,01	6 979 415,98	200 593,92	276 923,00	1 096 440,65	12 084 249,56

## 4.5

## Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 01.01.2022– 31.12.2022

Pozycja kapitału własnego	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał rezerwowy	Kapitał rezerwowy na skup akcji własnych	Zysk (strata) netto	Razem kapitał własny
Saldo na dzień 01.01.2022	589 581,00	2 941 295,01	6 979 415,98	200 593,92	276 923,00	1 096 440,65	12 084 249,56
Zwiększenie kapitału zakładowego – emisja akcji związanej z programem motywacyjnym	29 479,00						29 479,00
Kapitał rezerwowy na skup akcji do umorzenia							
Przekazanie z kap. rezerwowego Skup akcji własnych							
Przekazanie wyników na kapitał zapasowy, rez.		276 923,00			-276 923,00		0,00
Przekazanie z kap. zapasowego na wypłatę dywidendy		1 896 598,83				-1 096 440,65	-2 993 039,48

Wpływ z akcji zw. z programem motywacyjnym	648 538,00						648 538,00
Straty z lat ubiegłych							
Zysk/strata okresu					10 812 595,94		10 812 595,94
<b>Saldo na dzień 31.12.2022</b>	<b>619 060,00</b>	<b>1 970 157,18</b>	<b>6 979 415,98</b>	<b>200 593,92</b>	<b>0,00</b>	<b>10 812 595,94</b>	<b>20 581 823,02</b>

#### 4.6.

#### Jednostkowy skrócony rachunek przepływów pieniężnych Emitenta za okres 01.01 – 31.12.2021 i 01.01 – 31.12.2022

	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2022 – 31.12.2022
Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	1 096 440,65	10 812 595,94
Korekty razem	-1 745 367,90	-10 150 871,77
<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-648 927,25</b>	<b>661 724,17</b>
Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	2 971 681,06	29 464,38
Wydatki	2 558 833,33	705 858,78
<b>Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I+/-II)</b>	<b>412 847,73</b>	<b>-676 394,40</b>

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		
Wpływy		
Wydatki	1 591 661,18	7 561 117,81
	0,00	2 571 198,62
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I +/-II)</b>	<b>1 591 661,18</b>	<b>4 989 919,19</b>
Przepływy pieniężne netto, razem (AIII +/-BIII +/-CIII)	1 355 581,66	4 975 248,96
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 355 581,66	4 975 248,96
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 957 128,29</b>	<b>5 312 709,95</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)</b>	<b>5 312 709,95</b>	<b>10 287 958,91</b>



## 5.

### Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń w IV kwartale 2022 roku oraz komentarz zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W raportowanym okresie wyniki Grupy PTWP we wszystkich segmentach działalności i we wszystkich spółkach są na bardzo dobrym, wysokim poziomie.

Narastająco skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży Grupy PTWP wyniosły 86,1 mln zł, co oznacza ponad 1,5-krotny wzrost w stosunku do analogicznego okresu w 2021 r. Zysk brutto po czterech kwartałach br. zanotowaliśmy na poziomie 13,2 mln zł. EBITDA wyniosła 14,4 mln zł.

W raportowanym okresie przychody netto ze sprzedaży (22,6 mln zł) były wyższe w stosunku do analogicznego okresu w 2021 r. (17,8 mln zł). W IV kwartale 2022 r. Grupa PTWP osiągnęła zysk brutto w wysokości 1,7 mln zł.

#### Zarząd wskazuje, że w IV kwartale 2022 r. w Grupie PTWP:

1. Doszło do realizacji Programu Motywacyjnego uchwalonego przez Emitenta na podstawie uchwały Nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki PTWP z 26 sierpnia 2021 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego, przyjęcia regulaminu programu motywacyjnego oraz zmiany statutu spółki polegającej na upoważnieniu zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego spółki w ramach kapitału docelowego wraz z możliwością pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy spółki prawa poboru w całości lub w części; w następstwie uchwalonego Programu Motywacyjnego doszło do emisji 58 958 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,50 zł każda.
2. Emisja w ramach realizacji ww. Programu Motywacyjnego została przeprowadzona w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru, przy czym data rozpoczęcia subskrypcji została ustalona na dzień 12 sierpnia 2022 r, data zakończenia subskrypcji została ustalona na dzień: 19 sierpnia 2022 r. Cena, po jakiej akcje były obejmowane, została ustalona na kwotę 11,00 zł, płatną w całości gotówką; zapisy na akcje objęte subskrypcją w poszczególnych transzach złożyło 39 osób, w tym 39 osób fizycznych, którym zostały przydzielone akcje serii B.
3. Odpowiednio do ww. zmian w kapitale zakładowym w związku z realizacją Programu Motywacyjnego, w IV kwartale 2022 r. doszło do rejestracji przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta z kwoty 589 581,00 zł do kwoty 619 060,00 zł, uchwalonego na podstawie uchwały Zarządu z dnia 11.08.2022 r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego.

wego w ramach kapitału docelowego z wyłączeniem w całości prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy podjętej na podstawie przepisu § 7 ust. 3a Statutu Spółki oraz uchwały Nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z 26 sierpnia 2021 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego, przyjęcia regulaminu Programu Motywacyjnego oraz zmiany statutu spółki. Podwyższenie kapitału nastąpiło w drodze emisji 58 958 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 0,50 zł każda; po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego ogólna liczba akcji Spółki wszystkich emisji wynosi 1 238 120, co daje łącznie 1 238 120 głosów na Walnym Zgromadzeniu; w związku ze zmianą wysokości kapitału zakładowego Sąd rejestrowy dokonał również rejestracji zmiany § 7 ust. 1 Statutu Spółki.

4. W związku z ww. rejestracją w ramach realizacji Programu Motywacyjnego w dniu 30 listopada 2022 r. Spółka złożyła wniosek do Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych S.A. o wprowadzenie 58 958 akcji serii B na rynek NewConnect prowadzony jako alternatywny system obrotu, w wyniku którego w dniu 16 grudnia 2022 r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę nr 1194/2022 w sprawie wprowadzenia do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii B, na podstawie której postanowił wprowadzić do obrotu na rynku NewConnect 58,958 pięćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt osiem akcji zwykłych na okaziciela serii B, o wartości nominalnej 0,50 zł pięćdziesiąt groszy każda. Na skutek złożenia wniosku Emitenta o wyznaczenie pierwszego dnia notowania, Zarząd GPW S.A. na podstawie uchwały nr 1214/2022 w sprawie wyznaczenia pierwszego dnia notowania w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect akcji zwykłych na okaziciela serii B postanowił określić dzień 29 grudnia 2022 r. jako dzień pierwszego notowania ww. akcji w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.
5. Równoległe do wniosku o wprowadzenie akcji serii B na rynek NewConnect w dniu 29 listopada 2022 r. Spółka PTWP złożyła do Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. wniosek o warunkowe zarejestrowanie akcji serii B w Depozycie Papierów Wartościowych, którego warunkiem było rozpoczęcie notowań w alternatywnym systemie obrotu. W następstwie ww. wniosku, w dniu 15 grudnia 2022 r. Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. wydał oświadczenie nr 1147/2022 w sprawie zawarcia z Emitentem umowy o rejestrację w depozycie akcji serii B. Ww. papiery wartościowe zostały zarejestrowane ostatecznie w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych z datą 29 grudnia 2022 r. zgodnie z treścią komunikatu wydanego przez KDPW S.A. nr ONP/2022/099, tj. w dniu pierwszego notowania ww. akcji.

Zarząd wskazuje również, że w IV kwartale 2022 r. Emitent został zwolniony z obowiązku zwrotu subwencji finansowej w kwocie 1 511 210,00 zł otrzymanej w dniu 9 lutego 2021 r. z Polskiego Funduszu Rozwoju w ramach programu Tarcza Finansowa PFR 2.0. Polskiego Funduszu Rozwoju dla Mikro, Małych i Średnich Firm „Tarcza Finansowa 2.0.” Różnica między kwotą faktycznie uzyskanej subwencji finansowej ustaloną w oparciu o prognozowaną wysokość przychodów i kosztów stałych a kwotą wyliczoną na podstawie rzeczywistych przychodów oraz kosztów stałych przedstawianych w oświadczeniu o rozliczeniu subwencji została zwrócona przez Emitenta zgodnie z zasadami określonymi w Regulaminie ubiegania się o udział w programie rządowym „Tarcza Finansowa 2.0.”

W raportowanym okresie – w następstwie zawarcia w III kwartale 2022 r. przez spółkę zależną Emitenta PTWP-ONLINE sp. z o.o. umów sprzedaży 178 udziałów oraz o objęciu 126 nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Farmer Direct sp. z o.o. oraz umowy inwestycyjnej z dnia 12 września 2022 r., o których zawarciu Emitent informował w raporcie bieżącym nr 13/2022 z dnia 13 września 2022 r. – doszło do rejestracji podwyższenia kapitału i objętych przez PTWP-ONLINE sp. z o.o. udziałów, w konsekwencji czego na dzień 31 grudnia 2022 r. ww. spółka posiada w Farmer Direct sp. z o.o. 51% udziałów w kapitale zakładowym tej spółki i 51% głosów na zgromadzeniu wspólników tej spółki. Inwestycja w tę spółkę stanowiła element realizacji strategii grupy kapitałowej Emitenta w zakresie zwiększania udziału w rynku usług on-line, w tym zaangażowania w branżę e-commerce.

W IV kwartale 2022 r. spółka zależna Emitenta – PTWP Obiekty sp. z o.o. kontynuuje udział w dialogu konkurencyjnym w postępowaniu mającym na celu wybór operatora zewnętrznego dla Hali Urania w Olsztynie. Na bazie przebiegu dialogu konkurencyjnego wnioskodawca w kolejnych etapach postępowania zostanie zaproszony do składania ofert, natomiast z wykonawcą, którego oferta zostanie oceniona jako najkorzystniejsza dojdzie do podpisania umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym wraz z umową dzierżawy. Ewentualna wygrana i zawarcie umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym oraz objęcie roli operatora zewnętrznego Hali Urania byłoby istotnym krokiem do rozwoju działalności zarządczej i do zwiększenia przychodów Grupy PTWP.

Grupa PTWP systematycznie rozwija się w każdym z obszarów swojej działalności. W zakresie segmentu online portale Grupy PTWP odnotowały bardzo dobre wyniki, łącznie serwisy odwiedza już ponad 13,3 mln unikalnych użytkowników. Rozbudowa segmentu digital i wyniki kluczowych portali w IV kwartale 2022 r. są naturalną konsekwencją obranego kierunku rozwoju w tym obszarze.

W raportowanym kwartale spółka zależna PTWP Event Center zakontraktowała szereg wydarzeń na kolejne lata w zarządzanych przez siebie obiektach, tj. Hali Spodek oraz Międzynarodowym Centrum Kongresowym, wypełniając swój kalendarz eventowy na 2022 i 2023 rok. Aktualnie w ww. obiektach organizowane są na bieżąco spotkania, imprezy biznesowe i sportowe oraz koncerty. W raportowanym okresie Spółka PTWP S.A. z sukcesami zrealizowała również własne wydarzenia.

Biorąc pod uwagę utrzymujący się stan wojny na Ukrainie, Spółka wskazuje, że na dzień publikacji niniejszego raportu, wojna na Ukrainie ani konsekwencje ww. wojny nie przekładają się w bezpośredni sposób na działalność Spółki ani jej sytuację finansową. PTWP nie prowadzi sprzedaży na rynkach ukraińskim, białoruskim i rosyjskim, w związku z czym nie są identyfikowane zagrożenia pogorszenia wyników Spółki nawet w przypadku całkowitego zamknięcia ww. rynków. Spółka nie przewiduje również żadnych przeszkód w łańcuchach dostaw surowców wykorzystywanych przez Spółkę. Spółka jednocześnie informuje, że wraz z agresją Rosji na Ukrainę

rosyjski kanał zakupowy został całkowicie zatrzymany. Równocześnie Zarząd wskazuje, że w aspekcie makroekonomicznym jednym ze skutków ww. zdarzeń jest dynamicznie wzrastająca inflacja i wzrost kosztów, które może wywołać spowolnienie gospodarcze po stronie kontrahentów. Zarząd na bieżąco analizuje potencjalny wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej na Ukrainie oraz ww. zdarzeń na działalność spółki i w przypadku jakiegokolwiek zmiany wpływu ww. zdarzeń na prowadzoną działalność opublikuje raporty bieżące w ww. zakresie zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W IV kwartale 2022 r. Emitent nadal bierze pod uwagę przeniesienie notowań akcji na rynek regulowany organizowany przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A., a tym samym przeniesienie notowań akcji z alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect na rynek regulowany GPW. Nie jest to jednak proces całkowicie zależny od Emitenta. Realizacja zamiaru ubiegania się o dopuszczenie akcji Spółki do obrotu na rynku regulowanym wymagać będzie m.in. zwołania Walnego Zgromadzenia oraz podjęcia decyzji przez Akcjonariuszy Spółki, a następnie zatwierdzenia prospektu emisyjnego przez KNF. W przypadku podejmowania działań związanych z procesem przygotowań do procesu ubiegania się o przeniesienie notowań akcji Emitenta na rynek regulowany, w szczególności o zwołaniu Walnego Zgromadzenia, jak również o ewentualnych przeszkodach do jego przeprowadzenia, Spółka będzie informowała w odrębnych raportach bieżących zgodnie z obowiązującymi przepisami.

# 6.

## Strategia rozwoju

Grupa PTWP swoją strategię rozwoju opiera na trzech filarach: działalności eventowej, online i zarządzaniu obiektami. Szczególne znaczenie w strategii Grupy PTWP zajmuje segment digital, w który Grupa inwestuje, który osiąga wymierne rezultaty zgodnie z założonymi parametrami. Obserwujemy wyraźny, systematyczny wzrost zainteresowania użytkowników i klientów internetowymi serwisami biznesowymi i branżowymi, które co miesiąc odwiedza już ponad 13,3 mln unikalnych użytkowników. Czytelnicy coraz częściej poszukują kompleksowej informacji oraz specjalistycznej wiedzy na temat sektora, w którym działają. Wiąże się to ze stałym wzrostem atrakcyjności reklam na naszych serwisach. Każdy z naszych portali ma już dziś sprecyzowaną strategię rozwoju mającą na celu osiągnięcie wzrostu oglądalności, przychodów i co za tym idzie – monetyzacji w oparciu o reklamy, ale także zaawansowane rozwiązania e-commerce i marketplace. Rozwijamy specjalistyczne platformy e-commerce: [gieldrolna.pl](http://gieldrolna.pl), [propertystock.pl](http://propertystock.pl), [nauчени.pl](http://nauчени.pl), a teraz także [lokalnyrolnik.pl](http://lokalnyrolnik.pl). Szacujemy, że w kolejnych kwartałach największą dynamikę wzrostów przychodów i zysku odnotujemy właśnie w segmencie digital.

W ramach każdego obszaru działalności pozostajemy aktywni, zarówno jeśli chodzi o rozwój organiczny, jak i przejęcia.

Organizowane przez Grupę PTWP wydarzenia przeszły znaczącą metamorfozę, zyskując dzięki hybrydowej formule, szerokie zasięgi i dotarcie do większego grona odbiorców. Budujemy bogate kalendarium wydarzeń na rok 2023, w którym znajdują się eventy łączące część targowo-wystawienniczą, konferencyjną i bankietową. Każde wydarzenie uzupełnione jest o komponent internetowy, zyskując dzięki temu szerokie zasięgi.

Naszym celem jest konsekwentne wypełnianie wydarzeniami kalendarium obiektów: Międzynarodowego Centrum Kongresowego i Spodka w Katowicach. W obszarze zarządzania obiektami jesteśmy także zainteresowani innymi halami w Polsce, aktywnie poszukujemy możliwości w tym zakresie.

## 7.

### Informacja dotycząca prognoz finansowych

Emitent nie publikował prognoz finansowych na 2022 rok.

## 8.

### Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty wynosi:

PTWP SA – 120 etatów

Grupa Kapitałowa PTWP – 198,25 etatów

## 9.

### Oświadczenie zarządu

Zarząd PTWP oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy wybrane dane finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji finansowej Spółki i jej Grupy Kapitałowej.

Katowice, 14 lutego 2023 roku