

XML file:  No file chosen

## Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2022-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2022-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2023-03-06](#)

## Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf\_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

## Introduction to financial statement:

### Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: ["SATEL" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [POMORSKIE](#)County: [M.GDAŃSK](#)Municipality: [M.GDAŃSK](#)City: [GDAŃSK](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)

Province (voivodeship): POMORSKIE

County: M.GDAŃSK

Municipality: GDAŃSK

Street: BUDOWLANYCH

Building number: 66

City: GDAŃSK

Postal code: 80-298

Post office: GDAŃSK

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

2630Z

Tax Identification Number (NIP): 5840154038

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): 0000178400

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: 2022-01-01

Date To: 2022-12-31

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : False

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: True

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: True

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości. Spółka stosuje przyjęte zasady, politykę rachunkowości w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, tworzenia rezerw, dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować

działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości. W bieżącym roku obrotowym nie wprowadzono żadnych zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzednich okresów sprawozdawczych. Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne i prawne  
Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia (dla kosztów prac rozwojowych), pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności według następujących zasad: - koszty prac rozwojowych 36 m-cy, - nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje 50%, - oprogramowanie komputerów 50%, - pozostałe wartości niematerialne i prawne 20%. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł - w dniu przyjęcia do użytkowania tworzone jest jednorazowy odpis umorzeniowy i zaliczenie w koszty amortyzacji.
2. Środki trwałe  
Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, a także koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne: - budowle i budynki (niemieszkalne) 2,5%, - urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 7%-20%, - sprzęt komputerowy 30%, - środki transportu 20%, - inne środki trwałe 20%. Rzeczowe składniki majątku długotrwałego użytku (okres użytkowania powyżej 1 roku) o wartości początkowej: • powyżej 2.500 zł, ale nie przekraczającej 3.500 zł, za wyjątkiem sprzętu komputerowego, są ujmowane w ewidencji środków trwałych nisko-cennych i umarzane jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania; • powyżej 1.000 zł, ale nie przekraczającej 2.500 zł nie są ujmowane w ewidencji środków trwałych, traktowane są jako wyposażenie i odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania i wykazywane w ewidencji pozabilansowej; • poniżej 1.000 zł traktowane są jako materiały i nie są obejmowane dodatkową ewidencją ilościowo-wartościową.
3. Środki trwałe w leasingu  
Środki

ki trwałe w leasingu - aktywa i zobowiązania oraz koszty i przychody wynikające z umów leasingu wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych oraz prezentuje i ujawnia w sprawozdaniu finansowym zgodnie z zasadami opisanymi w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 5, z uwzględnieniem uproszczeń określonych w rozdziale X Standardu. Podział opłaty leasingowej na część kapitałową i odsetkową dokonywany jest metodą równomierną.

4. Środki trwałe w budowie  
Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
5. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje  
Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według zasad stosowanych dla środków trwałych. Wartość nieruchomości inwestycyjnych wykazuje się w bilansie w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) powiększonej o koszty ulepszenia oraz pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
6. Długoterminowe aktywa finansowe  
Długoterminowe aktywa finansowe: a) Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają przeszacowaniu do wartości w cenie rynkowej b) Inne papiery wartościowe ujmuje się w księgach rachunkowych według ceny nabycia. Na dzień bilansowy dokonuje się wyceny według wartości godziwej a różnice z tytułu przeszacowania wartości odnoszone są na kapitał z aktualizacji wyceny c) Pożyczki udzielone jednostka wycenia w kwocie wymaganej zapłaty wraz z należnymi jednostce, zgodnie z umową odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności
7. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych  
Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób: a) Materiały cena zakupu b) Półprodukty i produkty w toku koszt wytworzenia c) Produkty gotowe koszt wytworzenia d) Towary cena zakupu W przypadku importu zgodnie z art.28 ust.2 cena zakupu materiałów i towarów

powiększona jest o obciążenia o charakterze publiczno-prawnym oraz powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem. Stosowane metody rozchodu : a)rozchody składników aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła(wytworzyła), rozchód materiałów według średniej ważonej b) w przypadku tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć rozchody wycenia się w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia. 8. Należności Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. 9. Środki pieniężne Środki pieniężne wykazuje

się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. 10. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. 11. Kapitały (fundusze) własne Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami umowy Spółki. 12. Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe bierne Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły: - koszty napraw gwarancyjnych i rękojmi, - świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i rentowe, pośmiertne, nagrody jubileuszowe, niewykorzystane urlopy pracownicze, - wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania. - straty z transakcji gospodarczych w toku, - udzielone gwarancje i poręczenia,- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego, Spółka na dzień bilansowy tworzy ponadto rezerwy odnoszone w ciężar kosztów - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, które dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy (w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości). 13. Zobowiązania Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. 14. Inne rozliczenia międzyokresowe Inne rozliczenia międzyokresowe - rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

determining the financial result:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym. Wynik finansowy Spółki kształtują osiągnięte przychody i zyski oraz poniesione koszty i straty z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów. W przychodach i kosztach wpływających na wynik wyróżnia się: przychody i koszty zwykłej działalności operacyjnej, pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe, zyski i straty nadzwyczajne. Zgodnie z zasadą memoriału Spółka ujmuje w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty. Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów: do aktywów i pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane są koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione. Zgodnie z zasadą kompletności, wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i związanych z nimi kosztów jak też zysków i strat nadzwyczajnych ustala się osobno. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe, należne lub uzyskane kwoty w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszty rodzajowe przyporządkowane są do określonych stanowisk kosztowych dla potrzeb rozliczania produkcji i ustalania wyniku na sprzedaży. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Część

stałych pośrednich z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona. Opodatkowanie Spółka jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych. Wynik finansowy brutto korygują: • bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, • aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności. Sprawozdanie finansowe jest sporządzane w złotych polskich. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią. Zgodnie z zasadą istotności, Spółka stosuje uproszczenia jeżeli nie wywiera to istotnie ujemnego wpływu na realizację celu rachunkowości jakim jest rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej Spółki.

## Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	229,361,330.14	208,089,000.09
A. Fixed assets	57,762,279.84	54,884,016.66
I. Intangible assets	653,776.15	899,786.35
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	653,776.15	899,786.35
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	52,541,417.81	49,099,832.65
1. Fixed assets	50,619,976.78	44,635,539.61
a) lands (including right to perpetual use of land)	6,427,014.97	6,427,014.97
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	23,490,108.67	23,428,211.88
c) technical equipment and machinery	17,030,566.50	10,386,090.47
d) means of transport	3,373,976.85	4,194,962.50
e) other fixed assets	298,309.79	199,259.79
2. Capital work in progress	1,481,384.40	4,464,293.04
3. Advances for capital work in progress	440,056.63	0.00
III. Long-term receivables	0.00	0.00
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	0.00	0.00
IV. Long-term investments	3,229,773.81	3,356,064.18

1. Land and buildings	3,190,329.42	3,329,397.54
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	39,444.39	26,666.64
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	39,444.39	26,666.64
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	39,444.39	26,666.64
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	1,337,312.07	1,528,333.48
1. Assets from deferred income tax	1,268,236.00	1,490,187.00
2. Other prepayments and accruals	69,076.07	38,146.48
B. Current assets	171,599,050.30	153,204,983.43
I. Inventory	109,001,751.42	70,640,008.75
1. Materials	92,401,962.18	52,436,182.66
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	9,123,100.94	8,869,445.82
3. Finished goods	3,715,879.95	5,660,932.23
4. Goods	3,099,460.42	1,669,731.10
5. Advances for deliveries and services	661,347.93	2,003,716.94
II. Short-term receivables	19,666,319.44	16,903,943.30
1. Receivables from related entities	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	19,666,319.44	16,903,943.30

a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	19,416,231.34	16,636,227.21
– to 12 months	19,416,231.34	16,636,227.21
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	80,943.05	150,784.83
c) other	169,145.05	116,931.26
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	42,507,360.08	65,228,535.57
1. Short-term financial assets	42,507,360.08	65,228,535.57
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	38,333.36	13,333.36
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	38,333.36	13,333.36
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	42,469,026.72	65,215,202.21
– cash in hand and in bank	42,469,026.72	65,215,202.21
– other cash	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	423,619.36	432,495.81
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
<b>Total liabilities</b>	<b>229,361,330.14</b>	<b>208,089,000.09</b>
A. Equity	201,967,316.99	178,156,551.48
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	1,830,000.00	1,830,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	134,926,551.48	134,757,595.45
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	65,210,765.51	65,568,956.03

VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	-24,000,000.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	27,394,013.15	29,932,448.61
I. Liabilities provisions	5,668,633.01	6,681,095.93
1. Provision for deferred income tax	219,251.00	218,678.00
2. Pension and related benefits provisions	4,509,295.53	5,074,230.66
– long-term	2,808,501.52	3,323,759.66
– short-term	1,700,794.01	1,750,471.00
3. Other provisions	940,086.48	1,388,187.27
– long-term	600,410.39	900,170.58
– short-term	339,676.09	488,016.69
II. Long-term liabilities	160,000.00	160,000.00
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	160,000.00	160,000.00
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	160,000.00	160,000.00
III. Short-term liabilities	21,565,380.14	23,091,352.68
1. Liabilities to related parties	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	21,485,060.78	22,987,230.98
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	164,928.17
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	10,150,469.49	10,283,390.52
– to 12 months	10,150,469.49	10,283,390.52
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	326,337.75	623,233.57
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	8,494,601.32	9,652,166.54
h) arising from remunerations	2,490,452.40	2,239,954.97
i) other	23,199.82	23,557.21
4. Special funds	80,319.36	104,121.70

IV. Accruals and deferred income	0.00	0.00
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00

## Profit and loss account:

### Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net sales, including:	208,338,847.40	199,245,577.25
– from related entities	0.00	0.00
I. Net revenue from sale of goods	202,972,164.58	194,104,681.79
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	-287,345.06	839,983.99
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	2,156,129.72	552,775.69
IV. Net revenue from sales of goods and materials	3,497,898.16	3,748,135.78
B. Operating activity costs	128,553,366.85	118,258,062.64
I. Amortisation	7,715,566.40	6,471,883.43
II. Consumption of materials and energy	54,117,068.25	52,880,482.28
III. Outsourced services	8,882,910.01	7,103,293.72
IV. Taxes and fees, including:	758,695.24	625,286.37
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	43,927,813.51	39,476,055.10
VI. Social insurances and other benefits, including:	8,850,488.06	8,065,964.94
– pension	3,737,257.29	3,348,835.27
VII. Other costs by nature	2,478,803.58	1,484,377.78
VIII. Value of sold goods and materials	1,822,021.80	2,150,719.02
C. Profit (loss) from sales) (A–B)	79,785,480.55	80,987,514.61
D. Other operating income	833,484.63	1,605,674.70
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	56,349.80	612,033.85
II. Subsidies	8,130.08	20,000.00
III. Revaluation of non-financial assets	4,045.60	74,350.12
IV. Other operating revenue	764,959.15	899,290.73
E. Other operating expenses	864,156.38	1,169,615.58
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
III. Other operating costs	864,156.38	1,169,615.58
F. Operating profit (loss)) (C+D–E)	79,754,808.80	81,423,573.73

G. Financial income	952,364.09	276.37
II. Interest, including:	27,603.27	276.37
V. Other	924,760.82	0.00
H. Financial costs	267.38	200,446.07
I. Interest, including:	267.38	683.10
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	0.00	199,762.97
I. Gross profit (loss)) (F+G–H)	80,706,905.51	81,223,404.03
J. Income tax	15,496,140.00	15,654,448.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K)	65,210,765.51	65,568,956.03

## Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	178,156,551.48	160,587,595.45
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	178,156,551.48	160,587,595.45
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	1,830,000.00	1,830,000.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	1,830,000.00	1,830,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	134,757,595.45	132,742,095.89
1. Changes in supplementary capital (fund)	168,956.03	2,015,499.56
a) increase (due to)	168,956.03	2,015,499.56
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	168,956.03	2,015,499.56
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	134,926,551.48	134,757,595.45

3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	65,568,956.03	56,015,499.56
1. Opening balance of previous years' profit	65,568,956.03	56,015,499.56
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	65,568,956.03	56,015,499.56
b) decrease (due to)	65,568,956.03	56,015,499.56
wypłata dywidendy	65,400,000.00	54,000,000.00
zwiększenie kapitału zapasowego	168,956.03	2,015,499.56
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	0.00	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	0.00	0.00
6. Net result	65,210,765.51	41,568,956.03
a) net profit	65,210,765.51	65,568,956.03
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	24,000,000.00
II. Closing balance of equity	201,967,316.99	178,156,551.48
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	171,967,316.99	136,756,551.48

## Cash flow statement:

### Cash flow statement (direct method):

Amount at the end of current financial year    Amount at the end of previous financial year

#### A. Cash flow from operating activities

I. Net profit (loss)	65,210,765.51	65,568,956.03
----------------------	---------------	---------------

II. Total adjustments	-35,478,374.61	-966,685.50
1. Amortisation	7,855,877.53	6,610,951.55
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	19,825.90	498,167.27
3. Interest and profit participation)	0.00	164,928.17
4. Profit (loss) from investment activities	-56,349.80	-612,033.85
5. Change in provisions	-1,012,462.92	1,624,778.16
6. Change in inventory	-38,361,742.67	-17,073,517.34
7. Change in receivables	-2,762,376.14	-920,455.91
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	-1,361,044.37	9,269,263.71
9. Change in prepayments and accruals	199,897.86	-528,767.26
10. Other adjustments	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II	29,732,390.90	64,602,270.53
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	312,106.06	716,191.88
1. Sale of intangible assets and tangible assets	299,883.81	716,191.88
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	12,222.25	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	12,222.25	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	10,715.94	0.00
– interest	1,506.31	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	11,205,918.38	10,459,764.32
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	10,715,861.75	10,419,764.32
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	50,000.00	40,000.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	50,000.00	40,000.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	50,000.00	40,000.00
4. Other investment expenses	440,056.63	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	-10,893,812.32	-9,743,572.44
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	0.00	0.00
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00
2. Credits and loans	0.00	0.00

3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	41,564,928.17	48,112,641.89
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	41,400,000.00	48,000,000.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	0.00	0.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	0.00	0.00
8. Interest	0.00	0.00
9. Other financial expenses	164,928.17	112,641.89
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-41,564,928.17	-48,112,641.89
D. Total net cash flow ) (A.III±B.III±C.III	-22,726,349.59	6,746,056.20
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-22,746,175.49	6,247,888.93
– change in cash due to exchange rates	-19,825.90	-498,167.27
F. Cash at the beginning of period	65,263,531.91	58,517,475.70
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	42,537,182.32	65,263,531.90
– restricted access	384,712.48	213,274.88

## Additional information and clarifications:

### Additional information and clarifications:

Description: [Sprawozdanie finansowe Inf Dod 2022](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Sprawozdanie\\_finansowe\\_Inf\\_Dod\\_2022.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Sprawozdanie\\_finansowe\\_Inf\\_Dod\\_2022.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year	Previous year
	Total value	Total value
A. Gross profit (loss) for a given year	80,706,905.51	81,223,404.03
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	4,478.23	75,024.98
C. Non-taxable revenue in the current year, including	45,167.15	-606,831.74
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	901,199.18	1,274,199.68
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	138,605.75	3,159,636.95

G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	1,264,614.41	1,140,073.68
H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	-45,000.00	-30,750.00
J. Income tax basis	80,387,450.65	85,018,223.74
K. Income tax	15,273,615.62	16,153,462.51