

WAGAS SPÓŁKA AKCYJNA

IDENTYFIKACJA PODMIOTU

NIP

1070000135

10 cyfr, bez myślników i spacji

Numer KRS

0000409365

10 cyfr, bez myślników i spacji.
Podanie KRS jest obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

Nazwa pełna

WAGAS SPÓŁKA AKCYJNA

Kody PKD

6622Z

6311Z

6512Z

6520Z

6611Z

6612Z

6619Z

6621Z

6629Z

6920Z

7021Z

7022Z

7490Z

8560Z

Pojedynczy kod: 5 znaków, bez kropek

wersja dla instytucji kultury

wersja dla CIT estońskiego

SIEDZIBA

Województwo

mazowieckie

Powiat

Warszawa

Gmina

Żoliborz

Miejscowość

Warszawa

ADRES

Województwo

mazowieckie

Powiat

Warszawa

Gmina

Żoliborz

Ulica

ul. I udrwika Rydygiera

Nr domu

15

Nr lokalu

U7-U8

Miejscowość

Warszawa

Kod pocztowy

01-793

Poczta

Warszawa

Kod kraju

PL

SIEDZIBA I ADRES PRZEDSIĘBIORCY ZAGRANICZNEGO

Podmiot jest oddziałem (zakładem) przedsiębiorcy zagranicznego

OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM I DATA SPORZĄDZENIA

Początek okresu

2022-01-01

-

Koniec okresu

2022-12-31

Data sporządzenia

2023-03-31

CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Czas trwania działalności jednostki jest ograniczony

WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE

Sprawozdanie zawiera dane łączne wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe

ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej

POŁĄCZENIE SPÓŁEK

W okresie sprawozdawczym nastąpiło połączenie spółek

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 1a) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji – według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w pkt 1;
- 2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 3) udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w pkt 1a inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 4) udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych – według zasad określonych w pkt 3;
- 5) inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia;
- 6) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia;
- 7) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z zastrzeżeniem pkt 7a;
- 7a) należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych, mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej;
- 8) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, z zastrzeżeniem pkt 8a;
- 8a) zobowiązania finansowe mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznaczą je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej;
- 9) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
- 9a) udziały (akcje) własne – według cen nabycia;
- 10) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się metodą liniową, drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Dla środków trwałych o niskiej jednostkowej wartości początkowej ustala się odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe w sposób uproszczony, przez jednorazowy odpis wartości tych środków trwałych. Ustala się wartość 100% odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych poniżej wartości 10.000,00 zł.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski; Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa, postanowieniami statutu lub umowy o utworzeniu jednostki.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Do wyceny instrumentów finansowych stosuje się wyłącznie przepisy ustawy o rachunkowości, zamiast przepisów rozporządzenia o instrumentach finansowych.

ZASADY USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO

Rachunek zysków i strat zawiera informacje w zakresie ustalonym dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji – w załączniku nr 1 do ustawy o Rachunkowości, w wariantcie porównawczym.

Na wynik finansowy netto składają się:

- 1) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;
- 2) wynik operacji finansowych
- 3) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 ustawy o rachunkowości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

ZASADY USTALENIA SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, o którym mowa w art. 12 ust. 2 Ustawy o Rachunkowości, stosując odpowiednio, zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z Ustawą o Rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat;
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
- 4) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym - zgodnie z art. 64.1. ust 3.;
- 5) rachunku przepływów pieniężnych - zgodnie z art. 64.1. ust 3.

W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym w art. 4 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości, a w szczególności obejmuje:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego, zawierające opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny i sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego;
- 2) dodatkowe informacje i objaśnienia:
 - a) do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych za okresy sprawozdawcze objęte sprawozdaniem finansowym,
 - b) proponowany podział zysku lub pokrycia straty,
 - c) podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki,
 - d) inne istotne informacje dla zrozumienia sprawozdania finansowego.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią, wykazuje dane za bieżący i poprzedni rok obrotowy, obejmując informacje w zakresie ustalonym dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji – w załączniku nr 1 do ustawy o Rachunkowości.

POZOSTAŁE

- Dołączyć pozostałe informacje z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE

NAZWA POZYCJI

Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego WAGAS 2022

Minimum 2 znaki, maksimum 250 znaków

TREŚĆ INFORMACJI

WAGAS Spółka Akcyjna, ul. Rydygiera 15, U7-U8, 01-793 Warszawa.

Przedmiotem działalności jest :

- działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych;
- zarządzanie związana z oceną ryzyka i szacowaniem poniesionych strat;
- pozostała działalność wspomagająca ubezpieczenia i fundusze emerytalne;
- zarządzanie rynkami finansowymi;
- pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych;
- pozostałe ubezpieczenia osobowe oraz ubezpieczenia majątkowe;
- reasekuracja;
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.

Spółka WAGAS Sp. z o.o. powstała w dniu 07 listopada 2003 r. na podstawie aktu notarialnego (założycielskiego) repetytorium A 7351/2003, WAGAS Sp. z o.o. została zarejestrowana w dniu 20.11.2003 w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XIX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000179967 (KRS).

Spółka WAGAS S.A. powstała w dniu 28 listopada 2011 na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników w sprawie przekształcenia WAGAS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Spółkę WAGAS Spółka Akcyjna, akt notarialny repetytorium A 8891/2011.

WAGAS S.A. została zarejestrowana w dniu 01.02.2012 w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000409365 (KRS).

Postanowieniem z dnia 24.02.2012 Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS dokonano wykreślenia podmiotu WAGAS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z Rejestru Przedsiębiorców KRS.

Bilans

Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
AKTYWA	69 704 254,44	61 691 956,40
A. AKTYWA TRWAŁE	15 634 832,63	15 602 602,87
I. Wartości niematerialne i prawne	46 513,76	336 383,08
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	46 513,76	336 383,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 550 146,99	12 334 378,03
1. Środki trwałe	12 021 738,99	12 186 778,03
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 837 152,99	12 141 778,03
c) urządzenia techniczne i maszyny	11 637,50	0,00
d) środki transportu	172 948,50	45 000,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	528 408,00	147 600,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 802 000,00	2 802 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 802 000,00	2 802 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 802 000,00	2 802 000,00
– udziały lub akcje	2 802 000,00	2 802 000,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	236 171,88	129 841,76
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	236 171,88	129 841,76
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	54 069 421,81	46 089 353,53
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	17 719 845,02	15 263 940,39
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	17 719 845,02	15 263 940,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 616 570,28	13 731 910,45
– do 12 miesięcy	16 616 570,28	13 731 910,45
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	148 444,00
c) inne	1 103 274,74	1 383 585,94
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 254 617,72	30 668 056,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 254 617,72	30 668 056,19
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	36 254 617,72	30 668 056,19
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36 254 617,72	30 668 056,19
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	94 959,07	157 356,95
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
PASYWA	69 704 254,44	61 691 956,40
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	26 535 850,36	24 674 573,44
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	125 000,00	125 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	35 722,09	35 722,09
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00

- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	14 513 651,35	9 148 417,27
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	11 861 476,92	15 365 434,08
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	43 168 404,08	37 017 382,96
I. Rezerwy na zobowiązania	1 089 300,48	1 136 762,51
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 089 300,48	1 136 762,51
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 820 830,00	5 463 610,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 820 830,00	5 463 610,00
a) kredyty i pożyczki	4 820 830,00	5 463 610,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	37 110 649,67	30 229 734,53
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00

3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	37 110 649,67	30 229 734,53
a) kredyty i pożyczki	642 780,00	642 780,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 212 709,70	28 376 411,43
– do 12 miesięcy	35 212 709,70	28 376 411,43
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 252 735,65	1 032 418,02
h) z tytułu wynagrodzeń	693,02	6 609,71
i) inne	1 731,30	171 515,37
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	147 623,93	187 275,92
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	147 623,93	187 275,92
– długoterminowe	87 209,80	74 210,47
– krótkoterminowe	60 414,13	113 065,45
PODSUMOWANIE	AKTYWA RAZEM: 69 704 254,44	61 691 956,40
	PASYWA RAZEM: 69 704 254,44	61 691 956,40

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant porównawczy

wariant kalkulacyjny wariant porównawczy

Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi, w tym:	56 066 971,76	53 662 854,97
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	56 066 971,76	53 662 854,97
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	40 367 715,45	34 738 430,93
I. Amortyzacja	660 175,85	450 436,19
II. Zużycie materiałów i energii	818 030,14	868 756,06
III. Usługi obce	11 121 450,65	10 261 883,09
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 742 652,39	2 386 686,99
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	18 207 006,21	15 137 440,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 090 960,45	1 763 859,12

– emerytalne	878 265,47	769 827,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 727 439,76	3 869 368,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	15 699 256,31	18 924 424,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 050 821,63	930 388,86
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	118 666,67	236 529,07
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	932 154,96	693 859,79
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 433 151,65	1 861 827,05
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 433 151,65	1 861 827,05
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	15 316 926,29	17 992 985,85
G. Przychody finansowe	334 999,98	1 164 988,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	143 564,96	1 486,57
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	191 435,02	1 163 501,49
H. Koszty finansowe	450 128,50	42 566,97
I. Odsetki, w tym:	450 128,50	42 462,35
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	104,62
I. Zysk (strata) brutto (F + G – H)	15 201 797,77	19 115 406,94
J. Podatek dochodowy	3 494 113,00	3 482 412,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-153 792,15	267 560,86

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

- Dołącz zestawienie zmian w kapitale
 Wyłącz formuły obliczeniowe
 Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 674 573,44	14 459 242,36
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	24 674 573,44	14 459 242,36
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	125 000,00	125 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	125 000,00	125 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35 722,09	35 722,09
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	35 722,09	35 722,09
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	9 148 417,27	3 960 403,68
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	5 365 234,08	5 188 013,59
zwiększenie (z tytułu)	15 365 434,08	10 338 116,59
zmniejszenie (z tytułu)	10 000 200,00	5 150 103,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	14 513 651,35	9 148 417,27
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	15 365 434,08	10 338 116,59

Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	15 365 434,08	10 338 116,59
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	15 365 434,08	10 338 116,59
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	15 365 434,08	10 338 116,59
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	11 861 476,92	15 365 434,08
zysk netto	11 861 476,92	15 365 434,08
strata netto	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 535 850,36	24 674 573,44
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 535 850,36	24 674 573,44

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Dołącz rachunek przepływów pieniężnych

Metoda pośrednia Metoda bezpośrednia

Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI

ROK BIEŻĄCY

ROK POPRZEDNI

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk(strata) netto	11 861 476,92	15 365 434,08
II. Korekty razem	5 089 403,55	2 806 069,99
1. Amortyzacja	660 175,85	450 436,19
2. Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-47 462,03	161 083,45
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-2 455 904,63	79 470,35

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 880 915,14	2 254 410,11
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	22 745,89	-151 273,41
10. Inne korekty	28 933,33	11 943,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej(I±II)	16 950 880,47	18 171 504,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	52 970,69	467 603,01
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	159 300,81	361 125,60
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	-106 330,12	106 477,41
II. Wydatki	774 309,63	15 109 107,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	245 901,63	12 462 507,17
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	528 408,00	147 600,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	2 499 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	2 499 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	2 499 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(I-II)	-721 338,94	-14 641 504,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	6 320 650,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	6 320 650,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	10 642 980,00	5 493 963,00
1. Nabycie udziałów(akcji) własnych	0,00	0,00

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	10 000 200,00	5 279 703,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	642 780,00	214 260,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej(I-II)	-10 642 980,00	826 687,00
D. Przepływy pieniężne netto razem(A.III±B.III±C.III)	5 586 561,53	4 356 686,91
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	30 668 056,19	26 311 369,28
G. Środki pieniężne na koniec okresu(F±D), w tym	36 254 617,72	30 668 056,19
- o granicznej możliwości dysponowania	0,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA I ZAŁĄCZNIKI

OPIS

Informacja dodatkowa WAGAS 2022

ZAŁĄCZONY PLIK



WAGAS-SF.2022-Inf.dod..pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

- Dołącz informację o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
- Włącz widok uwzględniający podział na przychody / koszty z zysków kapitałowych oraz z innych źródeł przychodów
- Włącz widok pozwalający dodać pozycje uszczegóławiające z podstawą prawną

NAZWA POZYCJI	ROK POPRZEDNI	ROK BIEŻĄCY
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	19 115 406,94	15 201 797,77
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych)	166 099,51	172 142,40
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	166 099,51	172 142,40
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	4 584 236,92	3 829 621,09
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	4 584 236,92	3 829 621,09
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	3 030 359,58	4 584 236,92
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	3 030 359,58	4 584 236,92
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych)	1 431 008,49	2 088 982,24
W TYM:		

- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	1 431 008,49	2 088 982,24
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	748 716,24	1 265 529,49
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	748 716,24	1 265 529,49
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	1 246 672,33	748 716,24
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	1 246 672,33	748 716,24
H. Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	18 328 482,49	18 390 066,69
K. Podatek dochodowy	3 482 412,00	3 494 113,00