

Grupa Kapitałowa APN Promise



Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku

Piotr Paszczyk
Prezes Zarządu
Jednostki Dominującej

Paweł Kołakowski
Członek Zarządu
Jednostki Dominującej

Agnieszka Klus
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg
Rachunkowych

Warszawa 28 maja 2022 roku

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Grupa Kapitałowa APN Promise

Siedziba: Warszawa., gmina M.ST. Warszawa, województwo Mazowieckie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

Sprzedaż hurtowa niewyspecjalizowana

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP:5210088682

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000375933

2. Wykaz jednostek, których dane są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją:

ALTERKOM Sp. z o.o., ul. Borkowska 25B/U2 30-438 Kraków

Przedmiot działalności: Sprzedaż produktów i usług IT

Udział w kapitale podstawowym: 70%

Udział w liczbie głosów: 70%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: bezpośrednio udział w kapitale 70%.

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: APN ISV HUB Sp. z o.o. ul. Domaniewska 44A, 02-672

Warszawa

Przedmiot działalności: Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania

Udział w kapitale podstawowym: 75%

Udział w liczbie głosów: 75%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: bezpośrednio udział w kapitale: 75%

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: ICT ProZone Sp. z o.o. ul. Domaniewska 44A, 02-672

Warszawa

Przedmiot działalności: Działalność związana z oprogramowaniem

Udział w kapitale podstawowym: 75%

Udział w liczbie głosów: 75%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: bezpośrednio udział w kapitale: 75%

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Promise Estonia OÜ, Harjumaa, Tallinn Pärnu mnt 130, 11317

Przedmiot działalności: Działalność związana z oprogramowaniem

Udział w kapitale podstawowym: 80%

Udział w liczbie głosów: 80%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: bezpośrednio udział w kapitale: 80%

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Promise Latvia SIA Łotwa, Riga LV1011, Barona iela 36-33

Przedmiot działalności: Działalność związana z oprogramowaniem

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: bezpośrednio udział w kapitale: 100%

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: Promise Lithuania UAB Litwa, Lvovo g.105A Vilnius

Przedmiot działalności: Działalność związana z oprogramowaniem

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: bezpośrednio udział w kapitale: 100

Nazwa i siedziba jednostki objętej konsolidacją: APN Usługi Sp. z o.o. ul. Domaniewska 44A, 02-672

Warszawa

Przedmiot działalności: Działalność związana z oprogramowaniem

Udział w kapitale podstawowym: 100%

Udział w liczbie głosów: 100%

Wzajemne powiązanie kapitałowe: Bezpośredni udział w kapitale 100%

3. Kryteria objęcia sprawozdaniem skonsolidowanym jednostek zależnych:

Udział w kapitale spółki powyżej 50%.

4. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane:

Nie dotyczy.

5. Wykaz jednostek nieobjętych sprawozdaniem skonsolidowanym:

Nazwa i siedziba jednostki podporządkowanej: SEVENET S.A. ul. Galaktyczna 30A, 80-299 Gdańsk

Podstawa wyłączenia: Udział w kapitale spółki poniżej 50%.

Udział w kapitale podstawowym :41,32%

Nazwa i siedziba jednostki podporządkowanej: CloudTeam Sp. z o.o. Warszawa, ul. Grochowska 306/308

Podstawa wyłączenia: Udział w kapitale poniżej 50 %

Udział w kapitale podstawowym: 25,06%

Nazwa i siedziba jednostki podporządkowanej: Promise Ukraina Lwów, vul. Stepanivny O., dom 45,
korpus 2

Podstawa wyłączenia: Brak prowadzenia działalności w okresie objętym raportem

Udział w kapitale podstawowym: 100%

6. Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

7. Wykaz jednostek o innym okresie objętym sprawozdaniem

Nie dotyczy.

8. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

9. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

10. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

11. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru. Skonsolidowane sprawozdania finansowe zawierają sprawozdanie finansowe jednostki dominującej oraz sprawozdanie jednostki kontrolowanej przez jednostkę dominującą sporządzone za ostatni dzień okresu sprawozdawczego. Kontrola następuje wówczas, gdy jednostka dominująca ma możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną podległej jednostki w celu osiągnięcia korzyści z tej działalności.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

Zasady grupowania operacji gospodarczych:

Skonsolidowane sprawozdania finansowe sporządza się metoda pełną, w oparciu o dokumentację konsolidacyjną jednostek grupy kapitałowej, przygotowaną na podstawie przepisów prawa dotyczących skonsolidowanych sprawozdań finansowych. Podstawą sporządzenia odpowiedniej dokumentacji konsolidacyjnej są księgi rachunkowe, dokumenty, informacje i sprawozdania finansowe poszczególnych jednostek grupy, które prowadzone i sporządzane są zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości.

Metody wyceny aktywów i pasywów:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w cenach ich nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Należności podlegają aktualizacji wyceny przez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące

dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

Zapasy są wykazywane w wartości netto.

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło". Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Metody dokonywania amortyzacji:

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową .

Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Sposób ustalenia wyniku finansowego:

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty z sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych:

Nie dotyczy

12 Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

Nie dotyczy.

13 Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Nie dotyczy.

14 Dodatkowe informacje uszczegóławiające.

Nie dotyczy.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12. 2021 ROKU, WSZYSTKIE KWOTY WYRAŻONE SĄ W ZŁOTYCH POLSKICH (O ILE NIE WSKAZANO INACZEJ).

Skonsolidowany Bilans.

Wyszczególnienie	Dodatkowe informacje	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE		13 042 388,51	12 669 949,92
I. Wartości niematerialne i prawne	Nota 1	1 962 435,35	44 320,31
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 962 435,35	44 320,31
4. Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		-	-
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-

II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
1.	Wartość firmy - jednostki zależne		-	-
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne		-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe		1 167 348,86	1 713 001,79
1.	Środki trwałe	Nota 2	1 167 348,86	1 713 001,79
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)		34 794,07	8 273,27
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		318 664,22	330 539,90
	c) urządzenia techniczne i maszyny		152 258,24	322 699,09
	d) środki transportu		463 568,47	812 912,30
	e) inne środki trwałe		198 063,86	238 577,23
2.	Środki trwałe w budowie	Nota 3	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
IV.	Należności długoterminowe	Nota 7	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
2.	Od pozostałych jednostek		-	-
V.	Inwestycje długoterminowe	Nota 4	9 721 816,30	10 310 637,82
1.	Nieruchomości		-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne		-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	Nota 5	9 721 816,30	10 310 637,82
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		-	-
	- inne papiery wartościowe		-	-
	- udzielone pożyczki		-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		-	-
	- inne papiery wartościowe		-	-
	- udzielone pożyczki		-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
	c) w pozostałych jednostkach		9 721 816,30	10 310 637,82
	- udziały lub akcje		9 533 611,83	9 438 611,83
	- inne papiery wartościowe		180 697,62	676 697,22
	- udzielone pożyczki		7 506,85	195 328,77
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe		-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		190 788,00	601 990,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Nota 23	190 788,00	601 990,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE		188 564 487,10	232 426 767,88
I.	Zapasy	Nota 6	30 361 407,53	33 510 551,42
1.	Materiały		-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku		15 523 447,06	23 475 673,02
3.	Produkty gotowe		-	-
4.	Towary		14 837 960,47	10 034 878,40
5.	Zaliczki na dostawy		-	-
II.	Należności krótkoterminowe	Nota 7	133 010 450,16	161 548 734,30
1.	Należności od jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		-	-
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) inne		-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek		133 010 450,16	161 548 734,30

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		130 065 885,15	158 417 754,63
- do 12 miesięcy		130 065 885,15	137 222 726,02
- powyżej 12 miesięcy		-	21 195 028,61
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.		2 165 353,58	1 885 205,45
c) inne		779 211,43	1 245 774,22
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		14 536 070,02	25 767 602,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		14 536 070,02	25 767 602,23
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	Nota 5	0,00	0,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w jednostkach stowarzyszonych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach	Nota 5	744 494,80	757 277,26
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		744 494,80	757 277,26
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		13 791 575,22	25 010 324,97
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		10 786 211,68	24 510 324,97
- inne środki pieniężne		3 005 363,54	500 000,00
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	10 656 559,39	11 599 879,93
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	Nota 20	0,00	0,00
1. Należności niezafakturowane		-	-
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		-	-
AKTYWA RAZEM		201 606 875,61	245 096 717,80

PASYWA	Dodatkowe informacje	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
Wyszczególnienie			
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		27 597 396,15	26 074 900,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	Nota 9	1 007 758,00	1 007 758,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		-	-
III. Udziały (akcje) własne (-)		-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		-	-
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	Nota 10	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		25 066 462,50	24 002 451,67
VII. Różnice kursowe z przeliczenia		-	-
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(280 280,48)	(1 607 262,20)
IX. Zysk (strata) netto		1 803 456,13	2 671 952,56
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-	-
B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		921 967,76	668 658,78
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY		0,00	0,00
JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		0,00	0,00

I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		-	-
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		173 087 511,70	218 353 158,99
I.	Rezerwy na zobowiązania		249 356,00	988 002,13
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Nota 23	249 356,00	601 990,00
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Nota 11	0,00	0,00
	- długoterminowe		-	-
	- krótkoterminowe		-	-
3.	Pozostałe rezerwy	Nota 11	0,00	386 012,13
	- długoterminowe		-	-
	- krótkoterminowe		-	386 012,13
II.	Zobowiązania długoterminowe	Nota 12	109 066,14	754 897,63
1.	Wobec jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek		109 066,14	754 897,63
	a) kredyty i pożyczki		85 197,42	592 209,26
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
	c) inne zobowiązania finansowe		-	162 688,37
	d) inne		23 868,72	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	Nota 12	155 358 216,32	181 119 685,11
1.	Wobec jednostek powiązanych	Nota 32	7 600,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		-	-
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) inne		7 600,00	-
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	738,00
2.	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	Nota 32	0,00	738,00
	- do 12 miesięcy		-	738,00
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) inne		-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek		154 985 566,15	180 843 303,56
	a) kredyty i pożyczki		28 717 508,73	4 541 928,38
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
	c) inne zobowiązania finansowe		160 750,52	122 335,61
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		81 728 077,22	138 634 647,18
	- do 12 miesięcy		81 728 077,22	138 634 647,18
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
	f) zobowiązania wekslowe		-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń.		44 074 007,28	37 230 355,47
	h) z tytułu wynagrodzeń		14 265,18	13 854,40
	i) inne		290 957,22	300 182,52
4.	Fundusze specjalne		365 050,17	275 643,55

IV.	Rozliczenia międzyokresowe		17 370 873,24	35 490 574,12
1.	Ujemna wartość firmy		-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	17 370 873,24	35 490 574,12
	- długoterminowe		-	-
	- krótkoterminowe		17 370 873,24	35 490 574,12
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	Nota 20	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów		-	-
	PASYWA RAZEM		201 606 875,61	245 096 717,80

Skonsolidowany rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wyszczególnienie	Dodatkowe informacje	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:		730 226 235,30	639 589 093,24
- od jednostek powiązanych	Nota 18 Nota 32	-	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		676 825 794,48	599 532 418,24
II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		-	-
III. Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		53 400 440,82	40 056 675,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		728 329 686,28	633 784 311,36
I. Amortyzacja		1 499 273,83	1 442 112,20
II. Zużycie materiałów i energii		527 999,00	553 145,66
III. Usługi obce		666 110 901,41	582 896 471,65
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		133 909,93 -	156 022,01
V. Wynagrodzenia		7 674 005,22	8 950 443,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia emerytalne		1 592 913,38 597 904,56	1 845 494,12 624 739,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		959 634,37	732 042,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		49 831 049,14	37 208 579,84
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		1 896 549,02	5 804 781,88
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Nota 21	1 059 631,08	323 705,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		133 285,17	23 847,78
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	129 123,58
IV. Inne przychody operacyjne		926 345,91	170 733,80
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	Nota 21	372 685,56	2 331 023,18
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-

III.	Inne koszty operacyjne		372 685,56	2 331 023,18
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)		2 583 494,54	3 797 463,86
G.	PRZYCHODY FINANSOWE		1 713 448,13	531 541,44
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		1 448 144,11	
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	1 448 144,11	
II.	Odsetki, w tym:	Nota 21	265 304,02	277 514,25
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V.	Inne	Nota 21	-	254 027,19
H.	KOSZTY FINANSOWE		1 909 890,55	703 502,87
I.	Odsetki, w tym:	Nota 21	693 938,89	692 103,95
	- dla jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji		95 999,60	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne	Nota 21	1 119 952,06	11 398,92
	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		-	-
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)		2 387 052,12	3 625 502,43
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.-K.II.)	Nota 22	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		-	-
II.	Straty nadzwyczajne		-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY		0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY		0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		-	-
	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH	Nota 21		
N.	PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI		-	-
O.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)		2 387 052,12	3 625 502,43
P.	PODATEK DOCHODOWY	Nota 23	330 287,00	861 985,00
I.	Część bieżąca		330 287,00	861 985,00
II.	Część odroczone		-	-
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI		(253 308,99)	(91 564,87)
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)		1 803 456,13	2 671 952,56

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia).

Wyszczególnienie	Dodatkowe informacje	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		1 803 456,13	2 671 952,56
II. Korekty razem	Nota 25	-35 720 664,72	16 325 352,46
1. Zyski (straty) mniejszości		253 308,99	91 564,87
Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		-	-
2. Amortyzacja		1 499 273,83	1 442 112,20
3. Odpisy wartości firmy		-	-
4. Odpisy ujemnej wartości firmy		-	-
5. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		36 613,92	32 811,77
6. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(1 019 509,27)	414 647,71
7. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(37 285,57)	(152 271,36)
8. Zmiana stanu rezerw		(738 646,13)	941 377,55
9. Zmiana stanu zapasów		3 149 143,89	(1 500 889,35)
10. Zmiana stanu należności		27 844 132,75	(62 242 359,99)
11. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		(49 038 090,46)	51 971 611,22
12. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(16 850 396,71)	25 322 601,35
13. Inne korekty z działalności operacyjnej		(819 209,96)	4 146,49
14. Inne korekty z działalności operacyjnej		(819 209,96)	4 146,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		(33 917 208,59)	18 997 305,02
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		2 300 849,03	957 639,76
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		198 373,99	64 372,45
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		1 662 254,48	171 385,18
a) w jednostkach powiązanych		1 448 144,11	0,00
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		1 448 144,11	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		214 110,37	171 385,18
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		214 110,37	171 385,18
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		440 220,56	721 882,13
II. Wydatki		3 005 506,41	1 183 730,07
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 910 506,41	1 158 985,77
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		95 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		-	-

- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	95 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	95 000,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
Dywidendy i inne udziały w zyskach		
4. wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne		24 744,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(704 657,38)	(226 090,31)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	24 605 653,95	1 160 500,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	7 600,00	500,00
2. Kredyty i pożyczki	24 598 053,95	1 160 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 202 537,73	19 585 026,14
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	278 195,65	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	106 129,72	18 787 903,99
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	124 273,47	114 305,80
8. Odsetki	693 938,89	682 816,35
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	23 403 116,22	(18 424 526,14)
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(11 218 749,75)	346 688,57
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(11 218 749,75)	346 688,14
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	25 010 324,97	24 663 636,40
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	13 791 575,22	25 010 324,97
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Nota 25

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym.

Wyszczególnienie	za okres	
	od 01.01. do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	26 074 900,03	23 427 856,25
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	26 074 900,03	23 427 856,25
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 007 758,00	998 458,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	9 300,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	9 300,00
- wydania udziałów / emisji akcji		9 300,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów / akcji		
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 007 758,00	1 007 758,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- inne		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
5.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.2. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-aktualizacja wartości inwestycji		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-aktualizacja wartości inwestycji		
5.3. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	24 002 451,67	20 766 863,05
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	1 064 010,83	3 235 588,62
a) zwiększenie (z tytułu)	1 064 010,83	3 235 588,62
- podział zysku	1 064 010,83	3 235 588,62

	-wartość akcji powyżej wartości nominalnej		
	- pozostałe		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	
6.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	25 066 462,50	24 002 451,67
7.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0,00	0,00
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
7.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 064 690,36	1 662 535,20
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 671 952,56	3 559 426,85
	- korekty błędów podstawowych		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 671 952,56	3 559 426,85
8.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	-2 671 952,56	-3 559 426,85
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zysk z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 671 952,56	3 559 426,85
	- przeniesienie na kapitał rezerwowy	1 064 010,83	3 235 606,62
	-	1 607 941,73	323 820,23
8.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 607 262,20	1 896 891,65
	- korekty błędów podstawowych		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
8.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 607 262,20	1 896 891,65
8.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	-1 326 981,72	-289 629,45
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 326 981,72	289 629,45
	-		
8.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	280 280,48	1 607 262,20
8.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-280 280,48	-1 607 262,20
9.	Wynik netto	1 803 456,13	2 671 952,56
	a) zysk netto	1 803 456,13	2 671 952,56
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	27 597 396,15	26 074 900,03
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Noty.

Nota 0

0

KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenie z tytułu przejęć rozliczonych w bieżącym okresie sprawozdawczym	Zyski (straty) mniejszości zysk (+) strata (-)	Transakcje pomiędzy mniejszością a JD (zmiana w strukturze własności)	Sprzedaż jednostki zależnej (-)	Inne zmiany	Stan na koniec okresu
1.	Alterkom	354 304,52		60 150,00				414 454,52
2.	Promise Estonia	330 208,35		177 228,21				507 436,56
3.	APN IS Huv	6 314,97		1 275,38				7 590,35
4.	ITC Prozone	(22 169,06)		14 655,39				(7 513,67)
	Razem		0,00	253 308,98	0,00	0,00	0,00	921 967,76

Nota nr 1

Tabela nr 1.1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				Oprogramowanie	Pozostałe			
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	-	765 061,02	-	-	-	765 061,02
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	2 335 646,89	0,00	0,00	0,00	2 335 646,89
2.1.	- nabycie	-	-	2 335 646,89	-	-	-	2 335 646,89
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	-	-	-	-	-	-	0,00

2.3.	- przyjęcie z wartości niematerialnych i prawnych w trakcie realizacji	-	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- odsetki od zobowiązań finansowych (dotyczy WNiP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- skapitalizowane różnice kursowe (dotyczy WNiP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00
2.9.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
2.10.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
2.11.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	141 869,28	0,00	0,00	0,00	141 869,28
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- likwidacja	-	-	141 869,28	-	-	-	141 869,28
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	2 958 838,63	0,00	0,00	0,00	2 958 838,63
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	720 740,71	-	-	-	720 740,71
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	417 531,85	0,00	0,00	0,00	417 531,85

7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	417 531,85	-	-	-	417 531,85
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (utworzenie)	-	-	-	-	-	-	0,00
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
7.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	141 869,28	0,00	0,00	0,00	141 869,28
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00
8.2.	- likwidacja	-	-	141 869,28	-	-	-	141 869,28
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (rozwiązanie)	-	-	-	-	-	-	0,00
8.4.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
8.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	996 403,28	0,00	0,00	0,00	996 403,28
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	44 320,31	0,00	0,00	0,00	44 320,31
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	1 962 435,35	0,00	0,00	0,00	1 962 435,35

Nota nr 1**Tabela nr 1.2****WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WEDŁUG TYTUŁÓW WŁASNOŚCI**

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	Wartości niematerialne i prawne własne	1 962 435,35	44 320,31
2.	Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umowy leasingu finansowego	-	-
3.	Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej	1 962 435,35	44 320,31
4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-
5.	Łączna wartość użytkowanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych	1 962 435,35	44 320,31

Nota nr 2**Tabela nr 2.1****SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM**

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	21 123,22	475 027,34	1 865 945,61	2 612 811,83	2 858 097,94	7 833 005,94
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	34 794,07	0,00	165 894,22	196 468,39	407 537,56	804 694,24
2.1.	- nabycie	34 794,07	-	165 894,22	1 427,74	407 537,56	609 653,59
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00

2.6. - inne	-	-	-	195 040,65		195 040,65
2.7. - nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
- różnice kursowe z przeliczenia						
2.8. sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3. Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	21 123,22	0,00	0,00	769 270,66	0,00	790 393,88
3.1. - sprzedaż	-	-	-	574 230,01		574 230,01
3.2. - likwidacja	-	-	-	-		0,00
3.3. - inne	21 123,22	-		195 040,65	-	216 163,87
3.4. - sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
- różnice kursowe z przeliczenia						
3.5. sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4. Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5. Wartość brutto - stan na koniec okresu	34 794,07	475 027,34	2 031 839,83	2 040 009,56	3 265 635,50	7 847 306,30
6. Umorzenie - stan na początek okresu	12 849,95	144 487,44	1 543 246,52	1 799 899,53	2 619 520,71	6 120 004,15
7. Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	11 875,68	336 335,07	399 456,48	448 050,93	1 195 718,16
7.1. - odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe		11 875,68	336 335,07	285 682,75	448 050,93	1 081 944,43
7.2. - odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.3. - aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.4. - inne	-	-	-	113 773,73		113 773,73
7.5. - nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
- różnice kursowe z przeliczenia						
7.6. sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
8. Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	12 849,95	0,00	0,00	622 914,92	0,00	635 764,87
8.1. - sprzedaż	-	-	-	509 141,19		509 141,19

8.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	0,00
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
8.4.	- inne	12 849,95	-	-	113 773,73	-	126 623,68
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
	- różnice kursowe z przeliczenia						
8.6.	sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	156 363,12	1 879 581,59	1 576 441,09	3 067 571,64	6 679 957,44
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	8 273,27	330 539,90	322 699,09	812 912,30	238 577,23	1 713 001,79
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	34 794,07	318 664,22	152 258,24	463 568,47	198 063,86	1 167 348,86

Nota nr 2

Tabela nr 2.3

ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG TYTUŁÓW WŁASNOŚCI

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	Środki trwałe własne	1 010 972,25	1 349 205,05
2.	Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego	156 376,61	363 796,74
3.	Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	1 167 348,86	1 713 001,79
4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-
5.	Łączna wartość użytkowanych przez jednostkę środków trwałych	1 167 348,86	1 713 001,79

Nota nr 4

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe				Inne inwestycje długoterminowe	Razem
		Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach		
1.	Wartość bilansowa na początek okresu	-	-	-	10 310 637,82	-	10 310 637,82
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	95 000,00
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	-	95 000,00	-	95 000,00
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	683 821,52	0,00	683 821,52
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	495 999,60	-	495 999,60
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	187 821,92	-	187 821,92
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	-	0,00

3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	-	0,00
3.7.	- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNiP)	-	-	-	-	-	-	0,00
3.8.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
3.9.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
3.10.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	9 721 816,30	0,00	0,00	9 721 816,30

Nota nr 5

Tabela nr 5.1

PODZIAŁ AKTYWÓW FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
1.	Aktywa finansowe długoterminowe w jednostkach	9 714 309,45	7 506,85	0,00	0,00	0,00	0,00	9 721 816,30
1.1.	powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	0,00
1.2.	w pozostałych jednostkach	9 714 309,45	7 506,85	0,00	0,00	0,00	0,00	9 721 816,30
	- udziały lub akcje	9 533 611,83	-	-	-	-	-	9 533 611,83
	- inne papiery wartościowe	180 697,62	-	-	-	-	-	180 697,62

			7 506,85	-	-	-	-	7 506,85
		-	-	-	-	-	-	-
								0,00
		0,00	744 494,80	0,00	0,00	0,00	0,00	744 494,80
2.	krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)							
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	0,00
2.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	744 494,80	0,00	0,00	0,00	0,00	744 494,80
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	- udzielone pożyczki	-	744 494,80	-	-	-	-	744 494,80
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	0,00
3.	Aktywa finansowe ogółem, w tym:	9 714 309,45	752 001,65	0,00	0,00	0,00	0,00	10 466 311,10
3.1.	wycenione w wartości godziwej		X	X				0,00
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia							0,00
3.3.	wycenione w cenie nabycia	9 714 309,45	752 001,65	0,00	0,00	0,00	0,00	10 466 311,10

Nota nr 6

Tabela nr 6.1

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów
1.	Materiały	-	-	0,00			0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	15 523 447,06	-	15 523 447,06	23 475 673,02		23 475 673,02
3.	Produkty gotowe	-	-	0,00			0,00
4.	Towary	14 837 960,47	-	14 837 960,47	10 034 878,40		10 034 878,40
5.	Zaliczki na dostawy		-	0,00			0,00
	Razem	30 361 407,53	0,00	30 361 407,53	33 510 551,42	0,00	33 510 551,42

Nota nr 7

Tabela nr 7.2

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	-	-	0,00			0,00
1.2.	- inne	-	-	0,00			0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	133 010 450,16	0,00	133 010 450,16	161 548 734,30	0,00	161 548 734,30
2.1.	- z tytułu dostaw i usług	130 065 885,15	-	130 065 885,15	158 417 754,63		158 417 754,63
2.2.	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	2 165 353,58	-	2 165 353,58	1 885 205,45		1 885 205,45
2.3.	- inne	779 211,43	-	779 211,43	1 245 774,22		1 245 774,22

2.4. - dochodzone na drodze sądowej	-	-	0,00			0,00
Razem	133 010 450,16	0,00	133 010 450,16	161 548 734,30	0,00	161 548 734,30

Nota nr 8

Tabela nr 8.2

SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	Polisy ubezpieczeniowe	50 134,19	72 497,59
2.	Gwarancje	46 592,62	71 153,45
3.	Domena		1 748,15
4.	Prenumerata		2 436,11
5.	Noty odsetkowe	18 263,93	
6.	Pozostałe	10 541 568,65	9 740 715,58
7.	Aplikacja Platforma CSP		1 711 329,05
8.			
9.		
10.		
11.	Razem	10 656 559,39	11 599 879,93

Nota nr 8

Tabela nr 8.3

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
	Długoterminowe rozliczenia		
1.	(tytuły):	0,00	0,00
2.	- zlecenia		
3.	-		
4.	-		
5.	-		
	Krótkoterminowe rozliczenia		
6.	(tytuły):	17 370 873,24	35 490 574,12
7.	Kontrakty		990 660,17
8.	Rabaty		36 452,51
9.	Pozostałe		
10.	Przychody przyszłych okresów	17 370 873,24	34 463 461,44
11.	Razem	17 370 873,24	35 490 574,12

Nota nr 9

Tabela nr 9.1

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	Liczba akcji / udziałów	10 077 580	10 077 580
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	0,10	0,10
3.	Kapitał podstawowy	1 007 758,00	1 007 758,00

Nota nr 9

Tabela nr 9.2

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Seria / emisja Rodzaj akcji / udziałów (zwykłe / imienne)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji / udziałów	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji
2.	Tomasz Bator łącznie z podmiotem powiązanym		2 485 598	248 559,80	
3.	Pozostali		1 025 757	102 575,70	
	Razem		10 077 580	1 007 758,00	

Nota nr 9

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Akcjonariusz / udziałowiec	Liczba akcji / udziałów	% kapitału podstawowego	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
1.	Piotr Paszczyk łącznie z podmiotem powiązanym	6 566 225	65,16%	9 066 225	72,08%
2.	Tomasz Bator łącznie z podmiotem powiązanym	2 485 598	24,66%	2 485 598	19,76%
3.	Pozostali	1 025 757	10,18%	1 025 757	8,16%

4.					
10. Razem		10 077 580	100%	12 577 580	100%

Nota nr 12

Tabela nr 12.1

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe stanowiące zabezpieczenie	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania długoterminowe w jednostkach	0,00	0,00	85 197,42	85 197,42
1.1.	powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe w pozostałych	-	-	-	0,00
1.2.	jednostkach	0,00	0,00	85 197,42	85 197,42
	- kredyty i pożyczki	-	-	85 197,42	85 197,42
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe w jednostkach	0,00	0,00	28 878 259,25	28 878 259,25
2.1.	powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe w pozostałych	-	-	-	0,00
2.2.	jednostkach	0,00	0,00	28 878 259,25	28 878 259,25
	- kredyty i pożyczki	-	-	28 717 508,73	28 717 508,73
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	160 750,52	160 750,52
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00

3. Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	28 963 456,67	28 963 456,67
3.1. wycenione w wartości godziwej	0,00	0,00	X	0,00
3.2. wycenione w skorygowanej cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3. wycenione w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 18

Tabela nr 18.1

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA				
Lp	Wyszczególnienie	za okres		
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	676 825 794,48	599 532 418,24	
1.1.	- wyroby	-	-	
1.2.	- usługi	676 825 794,48	599 532 418,24	
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	53 400 440,82	40 056 675,00	
2.1.	- towary	53 400 440,82	40 056 675,00	
2.2.	- materiały	-	-	
	Razem	730 226 235,30	639 589 093,24	

Nota nr 18

Tabela nr 18.2

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA TERYTORIALNA				
Lp	Wyszczególnienie	za okres		
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	676 825 794,78	625 880 429,99	
1.1.	- kraj	603 525 064,26	554 765 698,69	
1.2.	- eksport	73 300 730,52	71 114 731,30	
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	53 400 440,52	13 708 663,25	
2.1.	- kraj	34 291 739,77	10 001 732,25	
2.2.	- eksport	19 108 700,75	3 706 931,00	
	Razem	730 226 235,30	639 589 093,24	

Nota nr 25

Tabela nr 25.1

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				
Lp	Wyszczególnienie	na dzień		
		31.12.2021	31.12.2020	
1.	Środki pieniężne w kasie	3 134,28	1 661,29	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	10 783 077,40	24 508 663,68	

3. Inne środki pieniężne	3 005 363,54	500 000,00
4. Inne aktywa pieniężne	-	0,00
5. Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	13 791 575,22	25 010 324,97
6. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	-	0,00
7. Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	-	0,00
8. Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	13 791 575,22	25 010 324,97

Nota nr 26

Tabela nr 26.1

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
1.	EUR/PLN	4,5994	4,6148
2.	USD/PLN	4,0600	3,7584
3.	CHF/PLN	4,4484	4,2641
4.	SEK/PLN	0,4486	0,4598
5.	GBP/PLN	5,4846	5,1327
6.	NOK/PLN	0,4608	0,4400

Nota nr 27

Tabela nr 27.1

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.	Pracownicy umysłowi	76	89
2.	Pracownicy fizyczni	-	-
3.	Pracownicy ogółem	76	89

Nota nr 28

Tabela nr 28.1

WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2021	od 01.01 do 31.12.2020
1.	Zarząd Spółki	396 412,00	510 891,56
2.	Rada Nadzorcza	-	0,00
	Razem	396 412,00	510 891,56