

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 8 3 8 1 4 9 5 1 5 4	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 4 0 8 5 1 1
-----------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

XBS PRO-LOG S.A.
 ul. 3 Maja 8, 05-800 Pruszków
 NIP: 838 14 95 154
 REGON: 750088480
 tel. 22 2668810 fax. 22 2668825
 biuro@pro-log.com.pl

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		27-09-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-07-2020	Data do	30-06-2021
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy			
XBS PRO-LOG SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	PRUSZKOWSKI
Gmina	PRUSZKÓW	Miejscowość	PRUSZKÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	PRUSZKOWSKI	Gmina	PRUSZKÓW
Ulica	3 MAJA	Nr domu	8
		Nr lokalu	
Miejscowość	PRUSZKÓW	Kod pocztowy	05-800
		Poczta	PRUSZKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
5 2 2 1 Z DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA WSPOMAGAJĄCA TRANSPORT LĄDOWY			

[Handwritten signature]

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-07-2020 data do 30-06-2021

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Empty box for indicating the accounting method used for the merger (acquisition, share combination).



Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

3.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wykazywane są według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są liniowo przez przewidywany okres uzyskiwania z nich korzyści, przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

- oprogramowanie 50%

Moment rozpoczęcia amortyzacji to miesiąc następujący po miesiącu przekazania do użytkowania. Szacunki dotyczące okresu amortyzacji oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego. Na dzień bilansowy podmiot ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

3.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Urządzenia techniczne i wyposażenie są amortyzowane za pomocą metody liniowej przez okres ich ekonomicznego użytkowania począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych:

- urządzenia techniczne, maszyny, wyposażenie produkcyjne i handlowe: 14%-20%

- sprzęt komputerowy: 30%

- środki transportu: 20%

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarzone są jednorazowo i w całości w miesiącu oddania do użytkowania (chyba, że decyzją kierownika jednostki ma być zastosowana amortyzacja liniowa), natomiast o wartości wyższej są amortyzowane zgodnie z planem amortyzacji. Plan amortyzacji ze stawką 20 lub 50% prowadzony jest w postaci tabeli amortyzacyjnej. Środki trwałe poniżej wartości 1500 zł są odpisywane w koszty działalności bieżącej w miesiącu ich zakupu.

3.4. Leasing

Jednostka dokonuje klasyfikacji umowy leasingu w momencie rozpoczęcia leasingu na podstawie art. 3 ust. 4 i 5 ustawy o rachunkowości.

3.5. Środki pieniężne

Środki pieniężne wyceniane są wg wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy po kursie średnim danej waluty ustalonym przez Narodowy Bank Polski. W ciągu roku do rozliczenia waluty obcej na rachunku bankowym stosuje się metodę FIFO.

3.6. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeśli 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.

3.7. Należności

Należności są wyceniane w kwocie wymaganej do zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zasady wyceny należności oraz wysokość ich odpisów aktualizujących odbywa się na podstawie decyzji kierownika jednostki po zapoznaniu się ze stanem spraw i możliwościach płatniczych dłużnika. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

3.8. Waluty obce

Wyrażone w walucie obcej należności z tytułu przychodów lub zobowiązania z tytułu kosztów ustala się, stosując średni kurs ogłaszany przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się według kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski.

3.9. Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał zapasowy spółki tworzony jest z podziału zysku, z dopłat wspólników. Przeznaczenie kapitału zapasowego określa statut spółki.

Kapitał z aktualizacji wyceny dotyczy aktualizacji wyceny aktywów.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nierozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do dyspozycji Zgromadzenia Wspólników.

3.10. Koszty i przychody

a) przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług

b) koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości wynik finansowy bieżącego roku za wyjątkiem tych, które dotyczą następnym okresie sprawozdawczym i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Ewidencje kosztów prowadzone są w zespole 4 i 5

c) pozostałe przychody i koszty operacyjne - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny podmiot ewidencjonuje niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne oraz pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne.

d) przychody i koszty finansowe ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

3.11. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują wydatki dotyczące miesięcy następujących po okresie objętym sprawozdaniem finansowym, wycenione w wysokości faktycznie poniesionej.


3.12. Inne (bierne) rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe bierne obejmują przewidywane, lecz nie poniesione wydatki, przede wszystkim rezerwy na zobowiązania wobec kontrahentów, wynikające z zawartych umów i dotyczące okresu sprawozdawczego a fakturowanych w następnym okresie sprawozdawczym. Rozwiązanie rezerwy następuje w momencie otrzymania dokumentu obciążeniowego lub ustania przyczyny.

Na koniec roku obrotowego tworzy się również rezerwy na przejściową dodatnią różnicę z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych spowodowaną odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych, natomiast ujemna różnica zostaje zarachowana w rozliczenia międzyokresowe z tytułu podatku dochodowego (długookresowe).

Ustalenia wyniku finansowego

Przychody są ujmowane, jeżeli znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności do towarów i materiałów zostały przekazane nabywcy oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Przyjęte zasady ujmowania kosztów rachunkowych są tożsame z zasadami ujmowania kosztów uzyskania przychodów; do przychodów ze sprzedaży są w sposób bezpośredni przyporządkowywane odpowiadające im koszty, a następnie przychody i koszty pośrednie



Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

[Handwritten signature in blue ink]

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki (opcjonalnie)

Empty rectangular box for detailed information.

[Handwritten signatures in blue and green ink]

BILANS

sporządzony na dzień: 30.06.2021

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 30.06.2021	rok poprzedni 30.06.2020			rok bieżący 30.06.2021	rok poprzedni 30.06.2020
A	Aktywa trwałe	6 011 991,96	5 376 880,58	A	Kapitał (fundusz) własny	11 328 427,09	9 605 469,68
I	Wartości niematerialne i prawne	95 721,04	25 475,79	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 000,00	1 000 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 107 469,68	5 515 643,83
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	95 721,04	25 475,79	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 301 504,92	2 765 380,35	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	398 000,00	0,00
1	Środki trwałe	3 223 697,15	2 754 786,37		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	398 000,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	278 853,20	286 191,67	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	693 970,32	659 678,18	VI	Zysk (strata) netto	3 822 957,41	3 089 825,85
d)	środki transportu	1 722 938,26	1 103 557,76	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	527 935,37	705 358,76	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 984 687,84	4 493 316,15
2	Środki trwałe w budowie	66 500,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	747 714,39	377 526,49
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	11 307,77	10 593,98	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 072,00	44 353,11
III	Należności długoterminowe	17 000,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	693 642,39	239 037,43
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	112 256,40	132 738,74
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	581 385,99	106 298,69
3	Od pozostałych jednostek	17 000,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	20 000,00	94 135,95
IV	Inwestycje długoterminowe	2 400 000,00	2 462 071,24		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	20 000,00	94 135,95
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	1 177 492,46	1 113 113,91
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 400 000,00	2 462 071,24	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 400 000,00	2 462 071,24	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 177 492,46	1 113 113,91
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	2 400 000,00	2 462 071,24	c)	inne zobowiązania finansowe	1 177 492,46	1 113 113,91

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 014 794,41	2 954 823,19
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	121 770,00	134 488,69
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	121 770,00	134 488,69
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	121 770,00	134 488,69
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	197 766,00	123 953,20		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	197 766,00	123 953,20	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 893 024,41	2 820 334,50
B	Aktywa obrotowe	11 301 122,97	8 721 905,25	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	509 392,48	177 203,55	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	149 410,90	164 191,09	c)	inne zobowiązania finansowe	365 920,44	260 915,92
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 082 674,17	805 435,56
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	1 082 674,17	805 435,56
4	Towary	355 107,12	13 012,46		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	4 874,46	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	8 222 821,35	5 837 327,50	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	57 596,69	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 674 553,24	1 202 066,66
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	57 596,69	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	505 270,40	541 971,91
	– do 12 miesięcy	57 596,69	0,00	i)	inne	264 606,16	9 944,45
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	44 686,58	47 852,56
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	44 686,58	47 852,56
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	40 572,64	40 572,64
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	4 113,94	7 279,92
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	8 165 224,66	5 837 327,50				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 964 444,00	3 217 049,64				
	– do 12 miesięcy	3 964 444,00	3 217 049,64				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	110 296,30	149 989,50			
c)	inne	4 090 484,36	2 470 288,36			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 527 502,81	2 676 488,54			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 527 502,81	2 676 488,54			
a)	w jednostkach powiązanych	511 050,00	689 538,42			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	511 050,00	689 538,42			
	– 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	2 016 452,81	1 986 950,12			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 016 452,81	1 986 950,12			
	– 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	41 406,33	30 885,66			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	17 313 114,93	14 098 785,83			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	17 313 114,93	14 098 785,83

XBS PRO-LOG S.A.
Jana Kolodziejczyk
 Prezes Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Daniel Korbus
 Członek Zarządu

PRO
LOG

XBS PRO-LOG S.A.
 ul. 3 Maja 8, 05-800 Pruszków
 NIP: 838 14 95 134
 REGON: 750088480
 tel. 22 2668810 fax. 22 2668825
 biuro@pro-log.com.pl

XBS PRO-LOG S.A.
Remigiusz Zdrojowski
 Dyrektor Zarządzający
 Członek Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Damian Kieblez
 Członek Zarządu

[Handwritten signatures]

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

XBS PRO-LOG SPÓŁKA
AKCYJNA

sporządzony za okres 01.07.2020 - 30.06.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.07.2020-30.06.2021	rok poprzedni 01.07.2019-30.06.2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	31 711 798,48	31 905 238,72
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 453 985,64	31 599 483,81
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	257 812,84	305 754,91
B	Koszty działalności operacyjnej	27 084 091,98	27 339 259,71
I	Amortyzacja	629 182,51	481 162,73
II	Zużycie materiałów i energii	1 500 580,82	1 513 289,80
III	Usługi obce	13 563 479,37	14 111 648,13
IV	Podatki i opłaty, w tym:	38 174,38	41 157,64
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	9 303 055,47	9 264 061,87
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 807 561,25	1 686 363,09
	– emerytalne	1 297 105,29	1 175 911,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	74 611,52	62 559,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	167 446,66	179 016,70
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	4 627 706,50	4 565 979,01
D	Pozostałe przychody operacyjne	124 147,76	112 081,19
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	48 390,25	60 172,35
II	Dotacje	7 279,92	7 279,92
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	68 477,59	44 628,92
E	Pozostałe koszty operacyjne	55 311,90	840 926,87
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	48 718,18	765 358,80
III	Inne koszty operacyjne	6 593,72	75 568,07
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	4 696 542,36	3 837 133,33
G	Przychody finansowe	101 667,79	243 700,83
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:	61 170,53	205 584,26
	– 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	40 497,26	38 116,57
H	Koszty finansowe	57 928,65	78 926,31
I	Odsetki, w tym:	57 883,32	54 731,98
	– 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	45,33	24 194,33
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	4 740 281,50	4 001 907,85
J	Podatek dochodowy	917 324,09	912 082,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	3 822 957,41	3 089 825,85

XBS PRO-LOG S.A.
& Kołodziejczyk
Prezes Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Daniel Korbus
Członek Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Remigiusz Zdrojowski
Dyrektor Zarządzający
Członek Zarządu

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.07.2020 - 30.06.2021

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 30.06.2021	rok poprzedni 30.06.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 605 469,68	8 815 643,83
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 605 469,68	8 815 643,83
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 000,00	1 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 000 000,00	1 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 515 643,83	4 283 404,14
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	591 825,85	1 232 239,69
	a) zwiększenie (z tytułu)	591 825,85	1 232 239,69
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	591 825,85	1 232 239,69
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 107 469,68	5 515 643,83
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

XBS PRO-LOG S.A.
K. Kolodziejczyk
Przewodniczący Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Daniel Korbus
Członek Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Remigiusz Jędrzejewski
Dyrektor Zarządzający
Członek Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Dariusz Kłopot
Członek Zarządu

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	398 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	398 000,00	0,00
	- na wykup akcji	398 000,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	398 000,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 089 825,85	3 532 239,69
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 089 825,85	3 532 239,69
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 089 825,85	3 532 239,69
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 089 825,85	3 532 239,69
	- podział zysku - wypłata dywidendy	2 100 000,00	2 300 000,00
	- podział zysku - utworzenie kapitału rezerwowego	398 000,00	0,00
	- podział zysku - powiększenie kapitału zapasowego	591 825,85	1 232 239,69
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	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
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	3 822 957,41	3 089 825,85
	a) zysk netto	3 822 957,41	3 089 825,85
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 328 427,09	9 605 469,68
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

PRO-LOG S.A.
Krzysztof Jędrzejak
Przewodniczący Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Daniel Korbis
Członek Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Remigiusz Zdrojkowski
Dyrektor Zarządzający
Członek Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Damian Korbis
Członek Zarządu

PRO LOG

XBS PRO-LOG S.A.
ul 3 Maja 8, 05-800 Pruszków
NIP: 838 14 95 154
REGON: 750088480
tel: 22 29658111, fax: 22 2965825
biuro@pro-kg.com.pl

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.Druki.Gofin.pl
v 993.1512.4.12

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.07.2020 - 30.06.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.07.2020-30.06.2021	rok poprzedni 01.07.2019-30.06.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	3 822 957,41	3 089 825,85
II.	Korekty razem	-271 153,40	1 606 671,86
1.	Amortyzacja	629 182,51	481 162,73
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	21 801,22	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-48 390,25	-60 172,35
5.	Zmiana stanu rezerw	370 187,90	145 850,72
6.	Zmiana stanu zapasów	-332 188,93	-80 935,55
7.	Zmiana stanu należności	-2 402 493,85	-217 998,42
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 567 197,45	572 438,83
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-87 499,45	765 153,93
10.	Inne korekty	11 050,00	1 171,97
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+-II)	3 551 804,01	4 696 497,71
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	777 899,91	642 505,14
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	48 390,25	28 943,50
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	729 509,66	613 561,64
a)	w jednostkach powiązanych	62 071,24	613 561,64
b)	w pozostałych jednostkach	667 438,42	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	650 665,37	0,00
-	odsetki	16 773,05	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 735 552,33	798 062,59
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 235 552,33	198 062,59
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	500 000,00	600 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	500 000,00	600 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-957 652,42	-155 557,45
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	33 928,76	0,00
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	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	33 928,76	0,00
II.	Wydatki	2 598 577,66	2 825 030,29
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 100 000,00	2 300 000,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	2 978,74
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	442 847,68	486 391,96
8.	Odsetki	31 797,30	35 659,59
9.	Inne wydatki finansowe	23 932,68	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 564 648,90	-2 825 030,29
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	29 502,69	1 715 909,97
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	29 502,69	1 715 909,97
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 986 950,12	271 040,15
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym:	2 016 452,81	1 986 950,12
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

XBS PRO-LOG S.A.
Krzysztof Kobieliński
Prezes ZarząduXBS PRO-LOG S.A.
Daniel Korbus
Członek ZarząduXBS PRO-LOG S.A.
Remigiusz Drojkowski
Dyrektor Zarządzający
Członek Zarządu

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie	Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	4 740 281,50					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	7 279,92					
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	116 085,80					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00					
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	167 132,26					
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	940 557,59					
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	453 982,25					
H. Strata z lat ubiegłych	0,00					
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00					
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	5 270 623,38					
K. Podatek dochodowy	1 001 418,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Handwritten signatures in blue and green ink, located in the bottom right corner of the page.



XBS PRO-LOG S.A.
ul. 3 Maja B., 05-800 Pruszków
NIP: 838-14-95-154
REGON: 750088480
tel. 22 2668810 fax. 22 2668825
biuro@pro-log.com.pl

XBS PRO-LOG S.A.

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
za okres 01.07.2020-30.06.2021

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o firmie

1.1. Nazwa i adres siedziby

XBS PRO-LOG S.A.

05-800 Pruszków, ul. 3 Maja 8

1.2. Forma prawna

Spółka akcyjna

1.3. Przedmiot działalności jednostki

- działalność agencji transportowych
- pozostała działalność komercyjna
- magazynowanie i przechowywanie towarów
- sprzedaż hurtowa napojów alkoholowych
- towarowy transport drogowy
- wynajem nieruchomości na własny rachunek
- pozostała sprzedaż detaliczna w niewyspecjalizowanych sklepach

Spółka posiada zezwolenia:

Nr 75/P/2020 nr rej. 70/126/2020 na prowadzenie w kraju obrotu hurtowego napojami alkoholowymi o zawartości do 4,5% alkoholu oraz na piwo ważne do dnia 30/06/2022

oraz Nr 78/W/2020 nr rej. 70/126/2020 z dnia 17.06.2020 r na prowadzenie w kraju obrotu hurtowego napojami alkoholowymi o zawartości powyżej 4,5% do 18% alkoholu, z wyjątkiem piwa od dnia 17.06.2020 do dnia 16.06.2022.

Nr 445000-UAGR-9107-21/14/CB z dnia 27.02.2014 r na prowadzenie składu podatkowego oraz pozwolenie PLCW1445000190008 z dnia 10.06.2019 na prowadzenie publicznego składu celnego.

1.4. Rejestracja

Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sadowym Sadu Rejonowego dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego pod nr KRS 0000408511.

REGON: 750088480, NIP: 8381495154

Spółka Pro-log prowadzi nieprzerwanie działalność gospodarczą od 1997 roku. Dnia 18 stycznia 2012 roku w wyniku przekształcenia z spółki Pro-log Sp. z o.o. sp. komandytowej 05-800 Pruszków ul. 3-go Maja 8 nr. KRS : 0000359440 aktem notarialnym z dnia 8 grudnia 2011 roku, Repertorium A nr. 14526/2011 sporządzonym przez notariusza w Warszawie Pawła Orłowskiego, w Kancelarii notarialnej Maciej Biwejnisi i Paweł Orłowski, ul. Chłodna 15, 00-891 Warszawa została powołana Pro-log S.A

Skład Zarządu na dzień 30.06.2021 roku:

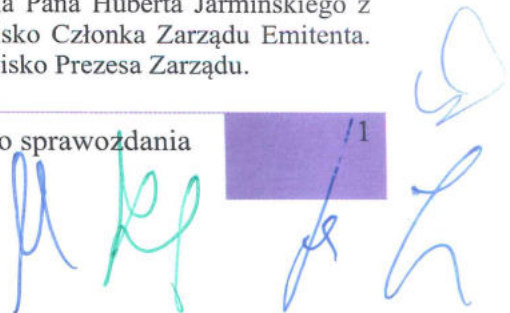
Zdrojkowski Remigiusz – Członek Zarządu

Kołodziejczyk Jacek – Członek Zarządu

Kieblesz Damian – Członek Zarządu

Korbus Daniel – Członek Zarządu

W okresie sprawozdania finansowego nastąpiły zmiany w zarządzie Spółki. Dnia 17 lipca 2020 roku Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę w przedmiocie odwołania Pana Huberta Jarmańskiego z Zarządu Emitenta oraz powołania Pana Daniela Korbusa na stanowisko Członka Zarządu Emitenta. Tego samego dnia Pan Jacek Kołodziejczyk został wybrany na stanowisko Prezesa Zarządu.



Skład Rady Nadzorczej na dzień 30.06.2021 roku:
Faucher Jean-Francois - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Szwarc-Skudlarska Kamila – Członek Rady Nadzorczej
Roszkowski Rafał – Członek Rady Nadzorczej
Masse Jean Pierre - Członek Rady Nadzorczej
Zawistowski Andrzej - Członek Rady Nadzorczej

2. Sprawozdanie finansowe

2.1. Roczne sprawozdanie finansowe za okres 01.07.2020 – 30.06.2021

Na dzień sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez jednostkę działalności w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

3. Zasady rachunkowości

3.1. Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami. Rachunek zysków i strat - według wariantu porównawczego.

3.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wykazywane są według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są liniowo przez przewidywany okres uzyskiwania z nich korzyści, przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

- oprogramowanie 50%

Moment rozpoczęcia amortyzacji to miesiąc następujący po miesiącu przekazania do użytkowania. Szacunki dotyczące okresu amortyzacji oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego. Na dzień bilansowy podmiot ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

3.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Urządzenia techniczne i wyposażenie są amortyzowane za pomocą metody liniowej przez okres ich ekonomicznego użytkowania począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych:

- urządzenia techniczne, maszyny, wyposażenie produkcyjne i handlowe: 14%-20%

- sprzęt komputerowy: 30%

- środki transportu: 20%

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł umarzane są jednorazowo i w całości w miesiącu oddania do użytkowania (chyba, że decyzją kierownika jednostki ma być zastosowana amortyzacja liniowa), natomiast o wartości wyższej są amortyzowane zgodnie z planem amortyzacji. Plan amortyzacji ze stawką 20 lub 50% prowadzony jest w postaci tabeli amortyzacyjnej. Środki trwałe poniżej wartości 1500 zł są odpisywane w koszty działalności bieżącej w miesiącu ich zakupu.

3.4. Leasing

Jednostka dokonuje klasyfikacji umowy leasingu w momencie rozpoczęcia leasingu na podstawie art. 3 ust. 4 i 5 ustawy o rachunkowości.

3.5. Środki pieniężne

Środki pieniężne wyceniane są wg wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych przelicza się na dzień bilansowy po kursie średnim danej waluty ustalonym przez Narodowy Bank Polski. W ciągu roku do rozliczenia waluty obcej na rachunku bankowym stosuje się metodę FIFO.

3.6. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeśli 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.

3.7. Należności

Należności są wyceniane w kwocie wymaganej do zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zasady wyceny należności oraz wysokość ich odpisów aktualizujących odbywa się na podstawie decyzji kierownika jednostki po zapoznaniu się ze stanem spraw i możliwościach płatniczych dłużnika. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

3.8. Waluty obce

Wyrażone w walucie obcej należności z tytułu przychodów lub zobowiązania z tytułu kosztów ustala się, stosując średni kurs ogłaszany przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się według kursu średniego ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski.

3.9. Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał zapasowy spółki tworzony jest z podziału zysku, z dopłat wspólników. Przeznaczenie kapitału zapasowego określa statut spółki.

Kapitał z aktualizacji wyceny dotyczy aktualizacji wyceny aktywów.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nierozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do dyspozycji Zgromadzenia Wspólników.

3.10. Koszty i przychody

a) *przychody ze sprzedaży* obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujemowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług

b) *koszty działalności operacyjnej* obciążają w pełnej wysokości wynik finansowy bieżącego roku za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

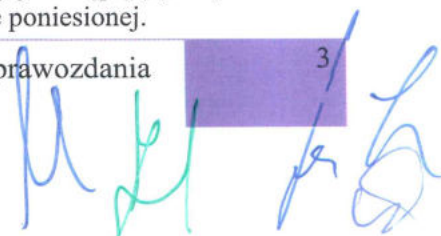
Ewidencje kosztów prowadzone są w zespole 4 i 5

c) *pozostałe przychody i koszty operacyjne* - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny podmiot ewidencjonuje niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne oraz pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne.

d) *przychody i koszty finansowe* ujemowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

3.11. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują wydatki dotyczące miesięcy następujących po okresie objętym sprawozdaniem finansowym, wycenione w wysokości faktycznie poniesionej.



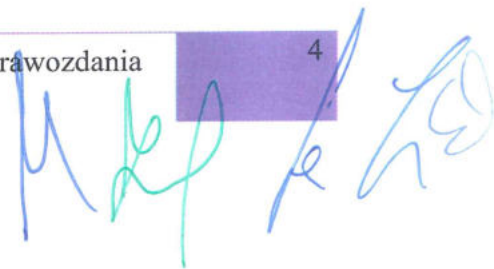
3.12. Inne (bierne) rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe bierne obejmują przewidywane, lecz nie poniesione wydatki, przede wszystkim rezerwy na zobowiązania wobec kontrahentów, wynikające z zawartych umów i dotyczące okresu sprawozdawczego a fakturowanych w następnym okresie sprawozdawczym. Rozwiązanie rezerwy następuje w momencie otrzymania dokumentu obciążeniowego lub ustania przyczyny.

Na koniec roku obrotowego tworzy się również rezerwy na przejściową dodatnią różnicę z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych spowodowaną odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych, natomiast ujemna różnica zostaje zarachowana w rozliczenia międzyokresowe z tytułu podatku dochodowego (długookresowe).

4. Zmiany w zasadach prowadzenia polityki księgowej Spółki

Nie wystąpiły.



Dodatkowe informacje i objaśnienia

do sprawozdania finansowego XBS PRO-LOG S.A.

sporządzonego na dzień 30.06.2020 r.

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zmiana stanu poszczególnych grup majątku w ciągu roku obrotowego nastąpiła w wyniku zakupów i została przedstawiona w tabelach:

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	-Wartość początkowa			Wartość netto		
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I. Wartości niematerialne i prawne	729 017,41	108 173,80	0,00	837 191,21	25 475,79	95 721,04
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy				0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	729 017,41	108 173,80		837 191,21	25 475,79	95 721,04
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych				0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 784 655,83	1 127 378,53	0,00	5 912 034,36	2 765 380,35	3 301 504,92
1. Środki trwałe	4 774 061,85	1 060 164,74	0,00	5 834 226,59	2 754 786,37	3 223 697,15
a) grunty				0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	293 538,79			293 538,79	286 191,67	278 853,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 433 422,95	212 767,12		1 646 190,07	659 678,18	693 970,32
d) inne środki trwałe	1 793 956,55	847 397,62		2 641 354,17	1 103 557,76	1 722 938,26
e) środki transportu	1 253 143,56			1 253 143,56	705 358,76	527 935,37
2. Środki trwałe w budowie		66 500,00		66 500,00	0,00	66 500,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	10 593,98	713,79		11 307,77	10 593,98	11 307,77
III. Inwestycje długoterminowe	2 462 071,24	0,00	62 071,24	2 400 000,00	2 462 071,24	2 400 000,00
1. Nieruchomości				0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 462 071,24	0,00	62 071,24	2 400 000,00	2 462 071,24	2 400 000,00
a) w jednostkach powiązanych	2 462 071,24	0,00	62 071,24	2 400 000,00	2 462 071,24	2 400 000,00
- udziały lub akcje				0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe				0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki				0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	2 462 071,24		62 071,24	2 400 000,00	2 462 071,24	2 400 000,00
b) w pozostałych jednostkach				0,00		

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00
-----------------------------------	------

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie-amortyzacja			Stan na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenie	
I. Wartości niematerialne i prawne	703 541,62	37 928,55	0,00	741 470,17
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				0,00
2. Wartość firmy				0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	703 541,62	37 928,55		741 470,17
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych				0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 019 275,48	591 253,96	0,00	2 610 529,44
1. Środki trwałe	2 019 275,48	591 253,96	0,00	2 610 529,44
a) grunty				0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 347,12	7 338,47		14 685,59
c) urządzenia techniczne i maszyny	773 744,77	178 474,98		952 219,75
d) inne środki trwałe	690 398,79	228 017,12		918 415,91
e) środki transportu	547 784,80	177 423,39		725 208,19
2. Środki trwałe w budowie				0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00
III. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nieruchomości				0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	-
a) w jednostkach powiązanych	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
b) w pozostałych jednostkach				0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe				0,00

Długoterminowe inwestycje

W skład inwestycji długoterminowych wchodzi wysokość nabytych obligacji o łącznej wartości nominalnej 2 400 000,00 PLN oraz odsetki od tych obligacji. Dnia 15.05.2018 roku Pro-Log S.A. nabył od XBS Logistics S.A. z siedzibą w Błoniu Pass 20 M, Polska, wpisaną do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000162028 („XBS”), 24.000 dwadzieścia cztery tysiące (słownie: dwadzieścia cztery tysiące) niezabezpieczonych obligacji imiennych Serii A o łącznej wartości nominalnej 2.400.000,00 zł, (dwa miliony czterysta tysięcy złotych) wyemitowanych na podstawie uchwały Zarządu z dnia 24 kwietnia 2018. Termin wykupu obligacji przypada w dniu 30 czerwca 2023 roku. Odsetki zostały ustalone na poziomie 4 proc. w skali roku. Odsetki zostały zapłacone w dniach 22.12.2020 i 25.06.2021.

Krótkoterminowe inwestycje

Dnia 1 marca 2016 roku Spółka udzieliła pożyczki w kwocie 500 000,00 zł firmie XBS Logistics S.A. z siedzibą w Pass 20 M, 05-870 Błonie, NIP: 524-238-06-93. W dniu 20 grudnia 2016 roku Spółka zawarła aneks do Umowy pożyczki zawartej w dniu 1 marca 2016 roku z XBS Logistic S.A. („Pożyczkobiorca”). Dotyczy on zwiększenia kwoty pożyczki z kwoty 500.000 zł do kwoty 672.765,37 zł oraz terminu spłaty pożyczki, który został przedłużony do dnia 31 grudnia 2017 roku.

W dniu 29 stycznia 2018 roku, Pro-Log S.A. zawarł aneks do Umowy pożyczki zawartej w dniu 1 marca 2016 roku z XBS Logistic S.A. („Pożyczkobiorca”), aneksowanej w dniu 20 grudnia 2016 roku. Przedmiotowy aneks dotyczy terminu spłaty pożyczki, który został przedłużony do dnia 31 grudnia 2018 roku.

W dniu 10 stycznia 2019 roku, Pro-Log S.A. zawarł aneks do Umowy pożyczki zawartej w dniu 1 marca 2016 roku z XBS Logistic S.A. („Pożyczkobiorca”), aneksowanej w dniu 20 grudnia 2016 roku oraz 29 stycznia 2018 roku. Przedmiotowy aneks dotyczy terminu spłaty pożyczki, który został przedłużony do dnia 31 grudnia 2019 roku.

W dniu 31 grudnia 2019 roku, Pro-Log S.A. zawarł aneks do Umowy pożyczki zawartej w dniu 1 marca 2016 roku z XBS Logistic S.A. („Pożyczkobiorca”), aneksowanej w dniu 20 grudnia 2016 roku, 29 stycznia 2018 roku oraz 10 stycznia 2019 roku. Przedmiotowy aneks dotyczy terminu spłaty pożyczki, który został przedłużony do dnia 31 grudnia 2020 roku.

Pożyczka wraz z odsetkami została spłacona 22 grudnia 2020 roku.

Spółka udzieliła nową pożyczkę spółce XBS Logistics dnia 28 grudnia 2020 roku. Wartość pożyczki na dzień 30.06.2021 z naliczonymi odsetkami wynosi 511 050,00 zł. Termin spłaty pożyczki przypada na 30 czerwca 2023 roku.

Spółka zakończyła realizację Programu Odkupu Akcji Własnych Spółki. 30 czerwca 2021 roku. W ramach programu nie nabyto żadnej akcji.

Pozostałe postanowienia przedmiotowej umowy pożyczki nie uległy zmianie

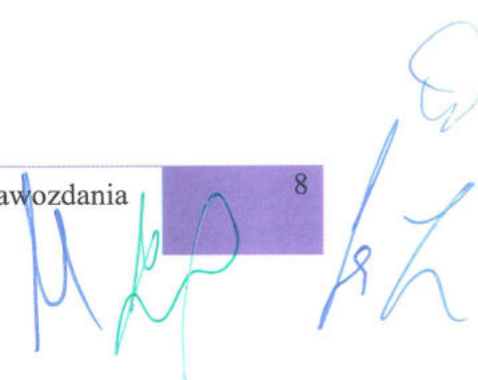
- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
Nie wystąpiły.
- 3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
Na podstawie umów najmu jednostka użytkuje biurowe, produkcyjne w Pruszkowie.

Wartości netto aktywów użytkowanych w ramach leasingu (zgodnie z polityką rachunkowości) wynosi 1 179 209,39 zł.
Wartość zobowiązań z tytułu leasingu na dzień bilansowy wynosiła 1 543 412,90 zł.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
Nie wystąpiły.
- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał akcyjny jednostki na dzień 30.06.2021 r. wynosi 1 000 000,00 zł i jest podzielony na 1 000 000,00 (słownie: jeden milion) nieuprzywilejowanych akcji serii A o wartości nominalnej po 1,00 zł każda. Akcje spółki zostały przyznane wspólnikom Spółki w proporcji do ich udziału w zyskach i stratach Spółki.

Akcjonariusz	Ilość akcji
XBS Logistics SA	Seria A – 891 181
Pozostali	Seria A – 108 819

- 6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.
Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
Nastąpiło powiększenie kapitału zapasowego o 591 825,85 zł wskutek podziału zysku za 2019/2020 r.
Nastąpiło również utworzenie kapitału rezerwowego w wysokości 398 000,00 zł.
- 7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.
Wypłata dywidendy oraz podniesienie kapitału zapasowego.
- 8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
Rezerwy na początek okresu: 377 526,49 zł
Rezerwy na świadczenia emerytalnie, urlopy, premie zwiększono o wartość 454 604,96 zł.
Rezerwy pozostałe zmniejszono o wartość -74 135,95 zł
Rezerwy podatek odroczony zmniejszono o wartość -10 281,11 zł
Rezerwy na koniec okresu: 747 714,39 zł
Rezerwa na podatek odroczony w wysokości 34 072,00 zł wynika z naliczonych dodatknych różnic kursowych, rozliczenia leasingu operacyjnego, naliczonych odsetek od pożyczki.
- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.
Odpisy aktualizujące na 01.07.2020 wynosiły 9487,93 zł.
Odpisy aktualizujące na 30.06.2021 wynosiły 58 476,05 zł.
Nie tworzono odpisów na zapasy.
- 10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.
Zobowiązania długoterminowe stanowią:
- część długoterminowa zobowiązania leasingowe: 1 177 492,46 zł spłacane w okresie 1-3 lat
Pozostałe zobowiązania są krótkoterminowe.
- 11) Wykaz istotnych pozycji czynnych.
Krótkoterminowe stanowią je m.in.:
Ubezpieczenia: 14 881,88 zł
Koszty na przełomie roku: 11 524,93 zł
Informatyczne: 7 146,96 zł



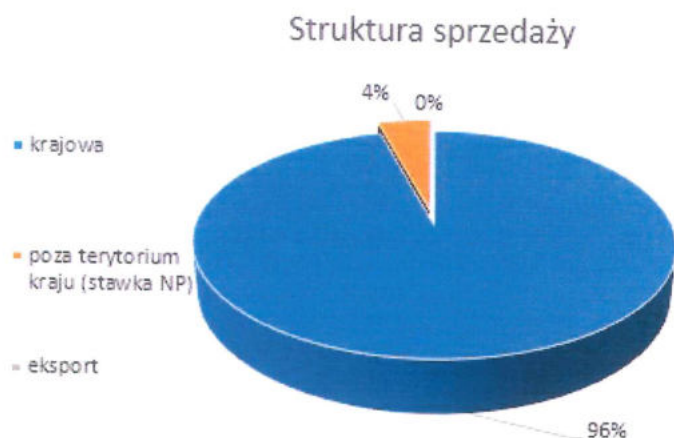
Rozliczenia długoterminowe czynne stanowią aktywa podatek odroczony w wysokości 197766 zł (w tym wynikający z rezerw: 193 247,38 zł, różnic kursowych: 4 518,66 zł).

- 12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).
Wszystkie umowy leasingu operacyjnego i finansowego są zabezpieczone na składnikach objętych umowami.
- 13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.
W roku obrotowym 2020/2021 Spółka udzieliła poręczenie dla spółki XBS Logistics S.A. w kwocie 2.000.000,00 zł.
Na dzień 30.06.2021 Spółka posiadała gwarancje bankowe udzielone na zabezpieczenie umów najmu magazynów na kwotę 258.669,00 EUR oraz limit kredytowy w rachunku bieżącym w kwocie 2.000.000,00 zł.
Na dzień 30.06.2021 Spółka posiadała zawarte umowy leasingu finansowego oraz operacyjnego środków trwałych. Umowy leasingu są zabezpieczone weksłami in blanco wystawionymi przez Spółkę.
- 14) Środki rachunek bankowy VAT na dzień bilansowy.
12 851,91 zł.

2.

- 1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

przychody ze sprzedaży netto	wartość
Usługi	31 453 985,64
towary, materiały	257 812,84
Razem	31 711 798,48

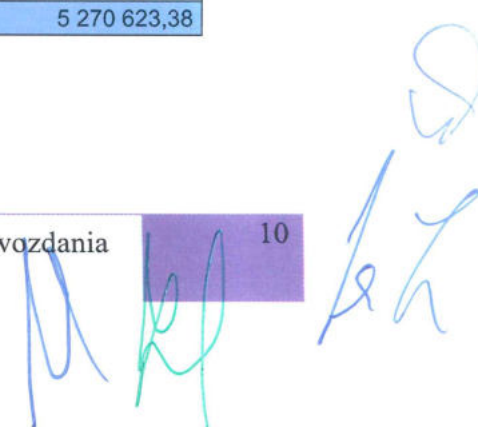


- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.
Nie wystąpiły.

- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
Nie wystąpiły.
- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.
W roku obrotowym nie wystąpiło zaniechanie któregoś z rodzajów prowadzonej działalności. W roku bieżącym takie posunięcia również nie są przewidywane.
- 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Przychody księgowe		31 978 884,96
* różnice kursowe		-41 333,40
* naliczone odsetki		-11 050,00
* rozwiązane rezerwy		-15 000,00
* inne		-48 702,40
* dotacja		-7 279,92
Przychody podatkowe		31 855 519,24
Koszty księgowe		27 238 603,46
* amortyzacja		-80 134,16
* Pfron		-115 310,00
* materiały		-1 974,77
* usługi		-47 896,33
* badanie sprawozdania		-20 000,00
* odsetki		-2 153,34
* różnice kursowe		-18 228,09
* odpisy aktualizujące		-48 718,18
* inne		-1 951,16
* zlecenia ZUS 5/2021 zapł 7/2021		-16 233,88
* zlecenia wynagr 6/2021 wypł 7/2021		-172 466,16
* zlecenia ZUS 6/2021 zapł 8/2021		-16 367,27
* etat ZUS 6/2021 zapł 8/2021		-98 381,75
* rezerwa urlopy, emerytalne		-255 549,62
* rezerwa premie		-344 545,77
* ZUS pracodawcy i FP za LP 05/2020 zapłacony w 07/2020 i LP 06/2020 zapłacony w 08/2020		169 652,42
* zlecenia 06/2020 wypłacone 07/2020		205 193,88
* wykorzystanie rezerwy SF 2019/2020		18 000,00
* leasing		132 220,63
* rozliczone usługi		61 135,95
Koszty podatkowe		26 584 895,86
Dochód podatkowy		5 270 623,38

Nie ma innych źródeł niż operacyjne.



- 6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym
- 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.
Nie wystąpiły.
- 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Oznaczone w punkcie 1 jako zwiększenia. Stanowią je:

Data	Nazwa	Wartość brutto
08.07.2020	System monitoringu SYSTEM KAMER ZEWNĘTRZNYCH	15 110,00
17.07.2020	System monitoringu Rozbudowa systemu monitorowania	9 129,75
08.12.2020	Chwytak KS12CNA	56 411,59
14.12.2020	Belownica ORWAK POWER 3420	30 000,00
14.12.2020	Belownica Orwak Compact 3120	19 000,00
31.12.2020	Modyfikacja etykieciarki Alpe 5T	8 960,00
11.01.2021	Belownica Orwak Compact 3120	19 500,00
20.01.2021	Aparat ręczny CLT 130 2szt	19 096,20
03.02.2021	System monitoringu Rozbudowa systemu CCTV	3 395,00
02.03.2021	REGAŁ MAGAZYNOWY MDF	2 405,57
22.03.2021	FT XF 480 EURO Leasing 12026	248 464,75
23.03.2021	REGAŁY MAGAZYNOWE PROMAN	29 759,01
13.04.2021	WÓZEK WIDŁOWY LPE200 6798599	38 983,80
13.04.2021	WÓZEK WIDŁOWY LPE200 6798600	38 983,80
13.04.2021	WÓZEK WIDŁOWY LPE200 6798601	38 983,80
21.05.2021	WÓZEK WIDŁOWY RRE140 6780824	160 660,49
21.05.2021	WÓZEK WIDŁOWY RRE140 6780825	160 660,49
21.05.2021	WÓZEK WIDŁOWY RRE140 6780826	160 660,49

Poniesione nakłady na środki trwałe w budowie wynoszą 66 500,00 zł i dotyczą projektu informatycznego.

Planowane nakłady inwestycyjne w 2021/2022 r. wynoszą 0,5 mln zł.

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

4. Informacje o:

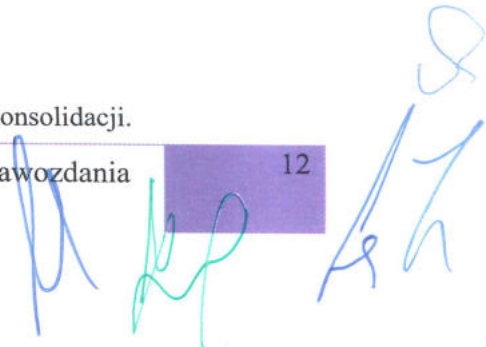


EXCISE
EXPERTS

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

11

- 1) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.
Przeciętny poziom zatrudnienia w okresie sprawozdania r.: 75 osób.
 - 2) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).
Zarząd: 673 000 zł brutto z tytułu pełnienia funkcji zgodnie z powołaniem
Rada nadzorcza: 48 000 zł brutto
 - 3) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.
Nie wystąpiły.
- 5.
- 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
Nie wystąpiły.
 - 2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie-uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.
Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19 (koronawirusa). W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ objął wiele krajów. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, wydaje się, że negatywny wpływ na handel światowy i na jednostkę może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Kursy walut, z których korzysta jednostka, uległy osłabieniu, wartość akcji na rynkach spadła, a ceny towarów ulegają znacznej fluktuacji /są znacznie niższe. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020/2021, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, kierownictwo jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2021/2020 r.
 - 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.
W stosunku do roku ubiegłego nie nastąpiły zmiany w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.
 - 4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy j.w.
- 6.
- 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.



Nie dotyczy.

- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Obligacje nabyte od XBS Logistics S.A. z siedzibą w Błoniu: 2 400 000 zł

Pożyczka udzielona XBS Logistics S.A. z siedzibą w Błoniu: 500 000 zł

Przychody ze sprzedaży towarów i usług do XBS Logistics S.A.: 216 302,57 zł netto

Przychody ze sprzedaży towarów do XBS Logistics S.A.: 216 472,57 zł netto

Należności od XBS Logistics S.A. z tytułu dostaw i usług na dzień bilansowy: 57 596,69 zł

Usługi nabyte od XBS Group Sp. z o.o.: 953 432 zł netto

Zobowiązania wobec XBS Group z tytułu dostaw i usług na dzień bilansowy: 121 770 zł

- 3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie dotyczy.

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

Nie dotyczy.

8. Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego za 2020/2021 r wynosi 15000 zł netto. Podmiot przeprowadzający badanie - Kontex Sp. z o.o., ul. Krasickiego 3A, 08-101Siedlce, NIP: 821-001-02-33

9. Zastosowane kursy wyceny na dzień bilansowy:

Tabela nr 124/A/NBP/2021 z dnia 30.06.2021

Waluta	Kurs
USD	3,8035
EUR	4,5208

10. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie dotyczy

11. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Informacje takie nie wystąpiły.

12. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

13. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe



EXCISE
EXPERTS

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania
finansowego

13

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

14. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne
Dane podmiotu dominującego: XBS Logistics SA, Pass 20M, Błonie

Pruszków, 24.09.2021

Maciej Wilkiewicz

XBS PRO-LOG S.A.
Maciej Kołodziejczyk
Prezes Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Daniel Korbus
Członek Zarządu

PRO
LOG

XBS PRO-LOG S.A.
ul. 3 Maja 8, 05-800 Pruszków
NIP: 838 14 95 134
REGON: 750088480
tel. 22 2668810 fax 22 2668825
biuro@pro-log.com.pl

XBS PRO-LOG S.A.
Remigiusz Zdrojkowski
Dyrektor Zarządzający
Członek Zarządu

XBS PRO-LOG S.A.
Damian Kieblesz
Członek Zarządu