

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Zgodnie z art. 58 Ustawy o Rachunkowości spółki mogłyby odstąpić od konsolidacji, jednak na podstawie regulaminu ASO VEE SA sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe metodą pełną.

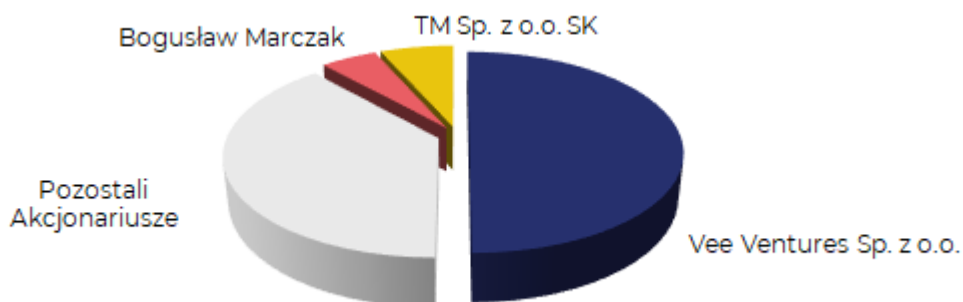
Konsolidacja obejmuje spółkę VEE SA (jednostka dominująca) oraz VEE CENTER Sp. z o.o.

VEE SA posiada 100% udziałów w VEE CENTER Sp. z o.o. (kapitały mniejszościowe nie występują).

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane, oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych.

Akcjonariusz	Liczba akcji (zwykłe)	Wartość nominalna akcji	Procentowy udział w kapitale podstawowym
VEE VENTURES Sp. z o.o.	665 001	66 500,10	50,0001 %
TM Sp. z o.o. SK	87 994	8 799,40	6,62 %
Bogusław Marczak	67 475	6 747,50	5,07 %
Pozostali akcjonariusze	509 530	50 953,00	38,31 %
Razem	1 330 000	133 000,00	100%



Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Kapitał podstawowy tworzą:

- Akcje serii A – 500.010 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 50.001,00 zł;
- Akcje serii B – 500.000 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 50.000,00 zł;
- Akcje serii C – 100.000 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 10.000,00 zł;
- Akcje serii D – 20.000 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 2.000,00 zł.
- Akcje serii E – 209.990 szt. o wartości nominalnej 0,10 każda i ogólnej wartości 20.999,00 zł.

Akcje serii E pozostają poza obrotem na NewConnect.

- 1.2** Kwota wartości firmy lub ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana.

Wartość firmy nie występuje w żadnej ze spółek.

- 1.3** Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; informacje te pomija się, jeżeli jednostka dominująca sporządza skorygowany bilans porównawczy oraz skorygowany porównawczy rachunek zysków i strat.

Nie dotyczy.

- 1.4** Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Kontynuacja działalności spółki w warunkach inflacji czy wojny na Ukrainie nie dotyczą firmy w znaczącym stopniu. Spółka nie współpracuje z firmami z Rosji, Ukrainy czy też sąsiadujących z nimi.

Pandemia okazała się dla Spółek pomocna z uwagi na znaczący wzrost zainteresowania pracą call center. Spowodowało to rozwój branży i popyt na rozwiązania technologiczne, wspierające pracującego tam człowieka. Pomimo wygaśnięcia Covid-19 trend wzrostowy automatyzacji branży call center wciąż się utrzymuje.

Zdarzenia po dacie bilansowej:

- Akt notarialny z NWZA z 27.01.2022.
- Spółka pracujemy obecnie nad poniższymi projektami które mają na celu zdecydowana poprawę płynności finansowej:
 - Pudełkowa infolinia dla MŚP, obejmująca szereg modułów funkcjonalnych, w tym. m.in. proces automatycznego potwierdzania wizyt lekarskich. (innowacyjny produkt który będzie miał komercyjną premierę na przełomie października 2022- zakładamy w związku z nim długoletnie stałe przychody)
 - Brilliance 3.1, technologia interpretacji intencji i trenowania automatycznego przebiegu dialogu,
 - Esense 3.0, projekt infrastrukturalny, obejmujący nawą architekturę skalowania modułów odpowiadających za funkcjonowanie wszystkich komponentów technologii głosowych oraz interfejs do Brilliance
 - Generowanie wypowiedzi lektorskich na podstawie sylab i fonemów
 - Voice Intelligence Suite (kreator), panel umożliwiający tworzenie struktur dialogowych z poziomu interfejsu przeglądarki (+ model danych AI)
 - Voice Intelligence Suite (browser), panel umożliwiający przeglądanie historii i przebiegu połączeń, a także billing i podstawową analitykę (+ model danych records/connections)
 - CRM, panel umożliwiający klientom zarządzanie bazami swoich klientów
 - Dialer, system inteligentnego kolejkowania i inicjowania połączeń z uwzględnieniem schematów optymalnego zarządzania porami kontaktu i strategiami dodzwaniania.
 - Bardzo istotny jest windykacyjny, niemieckojęzyczny projekt dla austriackiego oddziału jednej z globalnych korporacji bankowych- prace nad nim rozpoczęły się w połowie marca 2022. Projekt bardzo ważny dla nas ponieważ otwiera przed nami rynek europejski.

- 1.5** Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty; informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

1.6 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.

	<i>Budynki i obiekty inżynierii</i>	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	<i>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</i>
BO wartość brutto	0,00	38 257,72	24 605,30	10 416 519,50	9 802,30
Zwiększenia wartości brutto	0,00	72 464,88	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia wartości brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ wartość brutto	0,00	110 722,60	24 605,30	10 416 519,50	9 802,30
BO umorzenie	0,00	35 306,14	15 613,26	2 823 211,19	6 048,05
Zwiększenie umorzenia	0,00	3 910,58	4 738,88	2 083 303,90	1 960,46
Zmniejszenia umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ umorzenia	0,00	39 216,72	20 352,14	4 906 515,09	8 008,51
Wartość netto	0,00	71 505,88	4 253,16	5 510 004,41	1 793,79

1.7 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Spółka nie tworzyła w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.8 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania.

Spółka ponosi nakłady na prace rozwojowe. Celem prac jest stworzenie innowacyjnego oprogramowania.

Wyszczególnienie	Prace badawczo rozwojowe
B.Z. 31.12.2020	24 645 900,11
Nakłady krótkoterminowe	405 477,51
Nakłady długoterminowe	24 240 422,60
Zwiększenie (Poniesione nakłady)	18 000,00
Zmniejszenie (Spisanie w koszty i przeniesienie na WNiP)	0,00
Prace rozwojowe spisane w koszty	0,00
Prace rozwojowe przeniesione na WNiP	0,00
B.Z. 31.12.2021	24 663 900,11
Nakłady krótkoterminowe	423 477,51
Nakłady długoterminowe	24 240 422,60

Spółka prowadzi prace, polegające na wytworzeniu technologii, stanowiącej innowacyjne rozwiązanie, uwzględniające szereg aspektów technologicznych, funkcjonalnych i ergonomicznych, przy wykorzystaniu autorskich algorytmów – uznaje jako prace rozwojowe w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Ponoszone nakłady uznaje się jako pośrednie koszty podatkowe, potrącalne w momencie poniesienia i wykazane jako długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Po zakończeniu prac nad innowacyjnym oprogramowaniem, zostaną one zakwalifikowane jako wartości niematerialne i prawne, co skutkować będzie dokonywaniem stosownych odpisów amortyzacyjnych, nie przekraczających 5 lat.

W przypadku projektu Esense trwają prace nad wersją systemu infrastrukturalnego, obejmującego (kontenerową) architekturę modułów, sposób serwowania fragmentów nagrań, sposób analizy wystąpień awarii, automatyzację CI/CD (coninuous integration/coninuous deployment) oraz sposób zarządzania skalowalnością i infrastrukturą (Kubernetes). Przewidziany termin zakończenia prac to maj 2022 roku. Pozostałe projekty czyli Brilliance 2.0, Projekt Zgłoszenie, Projekt Zamówienie, Projekt Wizyta czy Projekt Kierowanie Rozmów będą kontynuowane w latach 2022-2023.

- 1.9 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostki powiązane.
Żadna ze spółek powiązanych nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 1.10 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.
W dniu 15 grudnia 2015 r. Spółka dominująca objęła obligację imienną niezabezpieczoną serii A o wartości nominalnej 631.135,30 zł, wyemitowaną przez Travel FX Sp. z o.o. Obligacja oprocentowana jest w wysokości WIBOR 3M + 3% w skali roku. Odsetki naliczane są od dnia 15 grudnia 2015 r. Na pełną wartość obligacji i odsetek utworzono o odpis aktualizujący.
- 1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Pozostałe Rezerwy

Wyszczególnienie	Rezerwa na podatek CIT
B.Z. 31.12.2020 w tym:	856 368,50
- długoterminowe	856 368,50
- krótkoterminowe	0,00
Zwiększenia	0,00
Wykorzystanie	0,00
Rozwiązanie	0,00
B.Z. 31.12.2021 w tym:	856 368,50
- długoterminowe	856 368,50
- krótkoterminowe	0,00

Aktywa i Rezerwy z tytułu odroczonego podatku

Aktywo z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	Kwota różnicy przejściowej
ZUS naliczony, niezapłacony	77 839,74
Strata podatkowa z lat poprzednich	22 739 950,40
Różnice przejściowe razem	22 817 790,14
Stawka podatku dochodowego	9%
Aktywo z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2021	2 053 601,00
Aktywo z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2020	1 769 742,00
Zwiększenie stanu aktywów= dodatnia zmiana wyniku finansowego	+ 283 859,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Rezerwa na podatek odroczony

Wyszczególnienie	Kwota różnicy przejściowej
Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatkowej	5 510 004,41
Nakłady na prace rozwojowe (koszt podatkowy w momencie poniesienia , amortyzacja bilansowa rozłożona w czasie)	24 663 900,11
Różnice przejściowe razem	30 173 904,52
Stawka podatku dochodowego	9%
Rezerwa na podatek odroczony na 31.12.2021	2 715 652,00
Rezerwa na podatek odroczony na 31.12.2020	2 901 529,00
Zmniejszenie stanu rezerwy = dodatnia zmiana wyniku finansowego	- 185 877,00

Podatek odroczony

Wyszczególnienie	
Podatek odroczony na początek okresu	5 112 727,00
Podatek odroczony na koniec okresu	469 736,00

Odroczony podatek dochodowy zwiększający wynik finansowy za rok 2021 + 469 736,00. Dodatnia korekta wyniku finansowego z tytułu zmiany stanu aktywów i rezerwy na odroczony podatek dochodowy wynika przede wszystkim ze zmiany stawki podatku dochodowego od osób prawnych przyjętej do oszacowania (z 19% na 9 %).

1.12 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Odpisy aktualizujące należności na 01.01.2021	1 324 381,93
• rozwiązanie odpisów	0,00
• zwiększenie odpisu	150 447,39
Odpisy aktualizujące należności na 31.12.2021	1 474 829,32

W 2021 roku Spółka nie rozwiązała odpisu na należności niemożliwe do odzyskania.

1.13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty.

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności			
	Do 1 roku	Powyżej 1 roku	Powyżej 3 roku	Powyżej 5 lat
		do 3 lat	do 5 lat	
1. Jednostek powiązanych	4 089 797,56	0,00	0,00	0,00
a) z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	4 089 797,56	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek	1 073 793,67	0,00	0,00	0,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

a) kredyty i pożyczki	284,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów war.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
d) z tytułu dostaw i usług	449 155,12	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	473 385,42	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	149 255,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	0,00	1 713,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	5 163 591,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.14 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

W spółkach nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątkach jednostek.

1.15 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku tych jednostek oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące wszelkich zobowiązań w zakresie emerytur i podobnych świadczeń.

W spółkach nie występują zobowiązania warunkowe.

1.16 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Pozycja czynnych rozliczeń międzyokresowych ujęta jest w sprawozdaniu finansowym w pozycji długów i krótkoterminowych.

Za wyjątkiem kwoty 10 797,98 (dotyczącej dzierżawy serwerów, domen), pozycja ta dotyczy prac rozwojowych realizowanych przez jednostkę.

W pozycji krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych ujęto projekt, który zostanie zakończony w maju 2022 roku tj.: Projekt Essense 2.0. pozostałe projekty ujęto w pozycji długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
Inne rozliczenia międzyokresowe	24 240 422,60
<i>Projekt Brilliance</i>	<i>2 351 504,29</i>
<i>Projekt Zgłoszenie</i>	<i>7 299 106,30</i>
<i>Projekt Zamówienie</i>	<i>6 320 814,26</i>
<i>Projekt Wizyta</i>	<i>1 187 506,38</i>
<i>Projekt Kierowanie rozmów</i>	<i>7 081 491,37</i>

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	434 275,49
<i>Projekt Esense</i>	<i>423 477,51</i>
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	10 797,98

1.17. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami zostaje zaprezentowane w informacji dodatkowej; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

W spółce dominującej prace rozwojowe które zostały wykazane w pozycjach długu i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

1.18. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Pozycja ta nie występuje.

2. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

W roku obrotowym nie wystąpiły przedsięwzięcia, które nie podlegały konsolidacji.

3.

3.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług.

Przychody ze sprzedaży	1 884 559,06
• <i>usług</i>	<i>1 884 559,06</i>
• <i>towarów i materiałów</i>	<i>0,00</i>

Spółki nie dokonują sprzedaży na rzecz kontrahentów zagranicznych.

3.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W spółkach nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.

3.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W spółkach nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

3.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W 2021 spółkach nie zaniechano prowadzenia żadnego rodzaju działalności.

3.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Grupa nie jest częścią podatkowej grupy kapitałowej, jak również nie prowadzi działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej. Żadna ze spółek nie posiada zwolnienia z tytułu podatku dochodowego ani innych form pomocy publicznej, co różnicowałoby zasady określania podstawy opodatkowania w stosunku do przepisów ogólnych w tym zakresie. Na podstawie art. 16 ust1 pkt 58 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych Grupa wykazuje jako koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów wydatki uznane jako kwalifikowane w ramach prowadzonych projektów

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Rozliczenie Spółki dominującej

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021
1. Sprzedaż usług	0,00
2. Pozostałe przychody operacyjne	2 433,95
3. Pozostałe przychody finansowe	23 814,36
Razem	26 248,31
1. Przychody niepodatkowe	2 417,72
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	23 830,59
1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 428 828,47
2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej	71 579,82
3. Koszty finansowe	69 270,91
Razem	2 576 679,20
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	
1. Amortyzacja	2 083 303,90
2. Koszty operacyjne NKUP	257,26
3. Niezapłacony ZUS płatnika	77 839,74
4. Koszty finansowe NKUP	78 153,16
5. Pozostałe koszty operacyjne NKUP	18 356,91
Koszty NKUP łącznie	2 257 910,97
Koszty zwiększające koszty podatkowe	
1. Nakłady na prace rozwojowe	18 000,00
Koszty zwiększające koszty podatkowe łącznie	18 000,00
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	327 768,23
Strata podatkowa	303 937,64

Rozliczenie spółki Vee Center

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.12.2021
Sprzedaż usług	1 884 559,06
Pozostałe przychody operacyjne	23,01
Pozostałe przychody finansowe	3 625,13
Razem	1 888 207,20
Przychody niepodatkowe	167,68
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	1 888 039,52
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	3 480 982,50
Koszty pozostałej działalności operacyjnej	188 280,32
Koszty finansowe	14 830,45
Zmiana stanu produktu	-7 855,85
Razem	3 676 237,42
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	
Koszty NKUP (trwale różnice między zyskiem/stratą)	169 762,08

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Koszty nieuznane za KUP w bieżącym roku	293 740,99
Koszty NKUP łącznie	463 503,07
Koszty zwiększające koszty podatkowe	
Koszty uznane za KUP w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	133 378,41
Koszty zwiększające koszty podatkowe łącznie	133 378,41
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	3 346 112,76
Strata podatkowa	1 458 073, 24

3.6 Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby, a w przypadku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym - o kosztach rodzajowych:

- amortyzacji,
- zużycia materiałów i energii,
- usług obcych,
- podatków i opłat,
- wynagrodzeń,
- ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- pozostałych kosztach rodzajowych.

Spółki sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3.7 Spółki w roku obrotowym nie wytworzyły środków trwałych w budowie.

3.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.
Nie wystąpiły.

3.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

<i>Zakup środków trwałych w 2021 roku</i>	0,00
---	-------------

Jednostki nie ponosiły i nie planuje ponosić nakładów na ochronę środowiska.

3.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły Incydentalnie.
Brak.

4. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
EURO	4,5994	254/A/NBP/2021	31.12.2021
USD	4,0600	254/A/NBP/2021	31.12.2021

5. W roku obrotowym 2021 nie nastąpiło połączenie z żadną jednostką.

6.

6.1 Ocena możliwości kontynuacji działalności.

Vee S.A. porozumiała się z Vee Center Sp. z o.o., że należność z tytułu praw majątkowych Vee S.A. zostanie przez Vee S.A. wobec Vee Center Sp. z o.o. uznana w chwili pojawienia się w Vee Center dodatnich przepływów finansowych, jednak nie później niż do końca roku 2022, zgodnie z uchwaloną przez RN Strategią na lata 2019-2022. Uznanie należności wiązać się będzie z obliczeniem przychodu Vee Center z tytułu korzystania z Brilliance - technologii należącej do Vee S.A. - a następnie zafakturowaniem tak obliczonej należności przez Vee S.A. Spłata przyszłej należności przez Vee Center wobec Vee S.A. - w przypadku braku wystarczająco dodatnich przepływów - będzie mogła nastąpić poprzez potrącenie ew. nowej wierzytelności Vee Center od Vee S.A z tytułu kolejnego podwyższenia kapitału Vee Center przez Vee S.A. Pod koniec 2022 r. należy spodziewać się ogłoszenia nowej strategii rozwoju Grupy Vee.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

6.2 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów nie różni się od klasyfikacji stosowanej w bilansie.

6.3 Informacje o:

1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej.

Skutki wszystkich umów zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

2) Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi. Transakcje na warunkach nierynkowych nie były zawierane.

3) Na koniec roku obrotowego Spółka VEE Center zatrudniała dwóch pracowników na umowę o pracę.

4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

Wynagrodzenie należne Zarządu za rok 2021 wyniosło 167 499,99 zł.

5) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wynosi 7000,00 zł netto za badanie sprawozdania skonsolidowanego.

6.4 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Pożyczki otrzymane	Pożyczki udzielone
	stan na 31.12.2021 r.			
VEE Ventures Sp. z o.o.	0,00	0,00	4 089 797,56	0,00
VEE Center Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka dominująca posiada 100% udziałów w spółce VEE Center Sp. z o.o.

7. Nie ma informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej.

Sporządziła:
Agata Frąć

Zarząd: