

APN PROMISE SPÓŁKA AKCYJNA



**Sprawozdanie finansowe za okres:
od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku**

Warszawa 28 maja 2021 roku

I. Wstęp do Sprawozdania finansowego

Podstawowy przedmiot działalności.

Podstawowym przedmiotem działalności APN Promise Spółka Akcyjna ("Spółka") jest pozostała sprzedaż hurtowa wyspecjalizowana.

Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki.

Sąd Rejonowy dla M.ST. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS.

Rodzaj rejestru i numer wpisu.

KRS 0000375933

Czas trwania jednostki.

Nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem.

Od dnia 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku.

Jednostki wewnętrzne

Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych.

Kontynuacja działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2020 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

Połączenie spółek

W okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Metody i stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (art. 32 ust. 3 ustawy)

Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne są wykazane w bilansie w wartości netto tj. w cenie nabycia pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Amortyzacja jest naliczana według stawek podatkowych metodą liniową. Składniki wyposażenia i środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł są amortyzowane jednorazowo.

Inwestycje długoterminowe (nieruchomości inwestycyjne, udziały.

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych (art. 17 ust. 2 pkt 1-4 ustawy).

Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione na dzień 31 grudnia 2020 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2019 r. Środki na rachunkach bankowych oraz stan należności zostały potwierdzone w drodze potwierdzenia sald.

Wycena materiałów i towarów

Towary i materiały wyceniane są w cenach zakupu.

Rozliczenia międzyokresowe.

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy.

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy.

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek, wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Należności krótko- i długoterminowe.

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

Odroczony podatek dochodowy.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika

aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy i kwoty odwracających się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji nie stanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych. Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ujmuje się do wysokości rezerwy.

Uznawanie przychodów.

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 ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Inne

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 2021, poz. 217).

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

II. Sprawozdanie finansowe APN Promise za okres 01.01.2020 do 31.12.2020 roku.

1. Bilans APN Promise S.A. na dzień 31 grudnia 2019 roku.

AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. Aktywa trwałe	14 919 139,44	14 992 547,09
I. Wartości niematerialne i prawne	44 320,31	123 861,35
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	44 320,31	123 861,35
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 301 201,78	1 510 691,08
1. Środki trwałe	1 301 201,78	1 510 691,08
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	290 260,28	224 655,82
d) środki transportu	812 912,30	1 159 267,46
e) inne środki trwałe	198 029,20	126 767,80
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	12 971 627,35	13 311 369,76
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	12 971 627,35	13 311 369,76
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11 099 447,66	11 368 680,81
- udziały lub akcje	11 099 447,66	11 368 680,81
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	1 872 179,69	1 942 688,95
- udziały lub akcje	1 000 153,70	1 000 153,70
- inne papiery wartościowe	676 697,22	720 956,48
- udzielone pożyczki	195 328,77	221 578,77
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	601 990,00	46 624,90
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	601 990,00	46 624,90
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	226 697 469,78	156 657 495,86
I. Zapasy	32 803 927,02	31 828 090,55
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	23 475 673,02	22 570 849,85
3. Produkty gotowe		
4. Towary	9 328 254,00	9 257 240,70
5. Zaliczki na dostawy i usługi		

II. Należności krótkoterminowe	159 685 311,95	96 620 455,70
1. Należności od jednostek powiązanych	130 132,14	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	130 132,14	0,00
- do 12 miesięcy	130 132,14	305 226,62
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	159 555 179,81	96 620 455,70
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	157 027 569,26	95 417 453,37
- do 12 miesięcy	135 832 540,65	95 417 453,37
- powyżej 12 miesięcy	21 195 028,61	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 487 577,00	459 401,87
c) inne	1 040 033,55	743 600,46
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	22 642 388,39	23 252 852,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	22 642 388,39	23 252 852,60
a) w jednostkach powiązanych	1 038 964,74	949 689,86
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	1 038 964,74	949 689,86
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	757 277,26	1 248 523,53
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	757 277,26	1 248 523,53
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 846 146,39	21 054 639,21
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 346 146,39	16 054 574,22
- inne środki pieniężne	500 000,00	5 000 064,99
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 565 842,42	4 956 097,01
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	241 616 609,22	171 650 042,95

PASYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. Kapitał (fundusz) własny	26 074 220,50	25 000 909,67
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 007 758,00	998 458,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	24 002 451,67	20 766 863,05
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	24 002 451,67	20 766 863,05
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	1 064 010,83	5 232 522,62
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-1 996 934,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	215 542 388,72	146 954 359,90

I. Rezerwy na zobowiązania	988 002,13	46 624,58
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	601 990,00	46 624,58
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	386 012,13	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	386 012,13	
II. Zobowiązania długoterminowe	162 688,37	2 857 119,82
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	162 688,37	2 857 119,82
a) kredyty i pożyczki		2 572 095,84
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	162 688,37	285 023,98
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	178 937 576,61	141 231 776,62
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	248 047,99	124 622,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	248 047,99	115 822,21
- do 12 miesięcy	248 047,99	115 822,21
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	8 800,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	738,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	738,00	0,00
- do 12 miesięcy	738,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	178 413 147,07	140 955 667,80
a) kredyty i pożyczki	3 936 850,44	19 850 045,64
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	122 335,61	114 305,80
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	137 002 793,04	88 992 282,16
- do 12 miesięcy	137 002 793,04	88 992 282,16
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 059 998,62	31 436 111,53
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	291 169,36	562 922,67
4. Fundusze specjalne	275 643,55	151 486,61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	35 454 121,61	2 818 838,88
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	35 454 121,61	2 818 838,88
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	35 454 121,61	2 818 838,88
Pasywa razem	241 616 609,22	171 5 269,57

2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku.

Treść	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	625 202 391,65	572 657 537,37
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	597 001 872,39	542 483 785,06
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28 200 519,26	30 173 752,31
B. Koszty działalności operacyjnej	620 939 993,53	565 646 934,06
I. Amortyzacja	1 402 423,44	1 407 177,15
II. Zużycie materiałów i energii	407 134,22	539 991,88
III. Usługi obce	583 402 743,85	526 090 569,31
IV. Podatki i opłaty, w tym:	154 264,25	145 866,03
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	7 397 493,88	6 256 684,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 682 441,29	1 390 438,40
- emerytalne	624 739,57	532 192,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	653 876,54	1 199 642,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 839 616,06	28 616 564,53
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 262 398,12	7 010 603,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	309 254,51	922 399,62
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	23 147,78	127 624,42
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	129 123,58	
IV. Inne przychody operacyjne	156 983,15	794 775,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 326 219,84	1 126 157,05
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 326 219,84	1 126 157,05
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 245 432,79	6 806 845,88
G. Przychody finansowe	531 039,76	2 450 364,50
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	583 115,61
a) od jednostek powiązanych, w tym:		583 115,61
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		583 115,61
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	277 027,66	317 853,56
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	254 012,10	1 549 395,33
H. Koszty finansowe	990 664,72	2 019 302,76
I. Odsetki, w tym:	689 664,72	1 122 824,76
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		896 478,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	301 000,00	
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 785 807,83	7 237 907,62
J. Podatek dochodowy	721 797,00	2 005 385,00

**K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku
(zwiększenia straty)****L. Zysk (strata) netto (I-J-K)****1 064 010,83****5 232 522,62****3. Zestawienie zmian w kapitale własnym**

Treść	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	25 000 909,67	34 657 920,02
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	25 000 909,67	34 657 920,02
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	998 458,00	1 050 068,60
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	9 300,00	-51 610,60
a) zwiększenie (z tytułu)	9 300,00	108 800,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	9 300,00	108 800,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	160 410,60
- umorzenia udziałów (akcji)		160 410,60
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 007 758,00	998 458,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2. 1. Zmiana 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	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
wycena akcji Altus		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
zbycie akcji		
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	20 766 863,05	26 364 852,90
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	3 235 588,62	-5 597 989,85
a) zwiększenie (z tytułu)	3 235 588,62	5 445 774,12
podział zysku	3 235 588,62	5 445 774,12
b) zmniejszenie (z tytułu)		11 043 763,97

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	24 002 451,67	20 766 863,05
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 235 588,62	7 242 998,52
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 235 588,62	7 242 998,52
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 235 588,62	7 242 998,52
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 235 588,62	7 242 998,52
wypłata dywidendy		1 797 224,40
przekazanie na kapitał rezerwowy	3 235 588,62	5 445 774,12
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych		
7. 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		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	1 064 010,83	3 235 588,62
a) zysk netto	1 064 010,83	5 232 522,62
b) strata netto		0,00
c) odpisy z zysku		-1 996 934,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 074 220,50	25 000 909,67
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 074 220,50	25 000 909,67

4. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Treść	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 064 010,83	5 232 522,62
II. Korekty razem	18 229 122,49	-6 775 609,34
1. Amortyzacja	1 402 423,44	1 407 177,15
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-30 515,70	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	412 637,06	221 855,59
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	148 728,64	768 853,58
5. Zmiana stanu rezerw	941 377,55	-34 831,00
6. Zmiana stanu zapasów	-975 836,47	11 399 214,13
7. Zmiana stanu należności	-62 759 629,63	40 869 404,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	53 619 765,38	-47 743 428,76
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25 470 172,22	-13 663 854,12
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	19 293 133,32	-1 543 086,72
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	957 211,18	5 434 818,03
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	64 372,45	156 214,35
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	170 956,60	2 184 161,02
a) w jednostkach powiązanych		914 102,90
b) w pozostałych jednostkach	170 956,60	1 270 058,12
- zbycie aktywów finansowych,		

- dywidendy i udziały w zyskach		583 115,61
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		485 400,00
- odsetki	170 956,60	201 542,51
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	721 882,13	3 094 442,66
II. Wydatki	1 179 362,07	4 453 198,32
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 154 617,77	1 331 633,80
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	1 125 353,27
a) w jednostkach powiązanych		1 125 353,27
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	24 744,30	1 996 211,25
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-222 150,89	981 619,71
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	500,00	8 800,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	500,00	8 800,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	19 279 975,25	19 209 551,07
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		3 794 158,40
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	18 485 291,04	14 145 021,99
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	114 305,80	147 545,92
8. Odsetki	680 378,41	1 122 824,76
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-19 279 475,25	-19 200 751,07
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-208 492,82	-19 762 218,08
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-208 492,82	-19 762 218,08
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	21 054 639,21	40 816 857,29
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	20 846 146,39	21 054 639,21
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Objasnienia do bilansu

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, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1.

1.2. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Pozycja nie występuje.

1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44b ust.10;

Pozycja nie występuje.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;

Pozycja nie występuje.

1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu;

Wyszczególnienie	Wartość w zł
Samochód osobowy Opel Astra Hatchback 19-1.2 T Editin	54 126,92
Samochód osobowy Mercedes Benz CMERCEDES-BENZ 180 9G-Troni 4D	97 474,27
Samochód osobowy BMW Serii 4 420i GPF xDrive Advantage	110 526,24

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłuż. papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują;

Pozycja nie występuje.

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

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00
inne	558 259,34			275 482,04	282 777,30
	0,00				0,00
	0,00	0,00	0,00	275 482,04	282 777,30

1.8 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	Wartość	% całej wartości
Piotr Paszczyk łącznie z podmiotem powiązonym	6 566 225,00	656 622,50	65,16%
Tomasz Bator łącznie z Podmiotem powiązonym	2 485 598,00	248 559,80	24,66%
		0,00	0,00%
Pozostali	1 025 757,00	102 575,70	10,18%
RAZEM	10 077 580,00	1 007 758,00	100,00%
wartość 1 udziału/akcji		0,1	

1.9 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Kapitał	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
Rezerwy	20 766 863,05	3 235 588,62		24 002 451,67
RAZEM	20 766 863,05	3 235 588,62	0,00	24 002 451,67

Kapitał rezerwy został powiększony z tytułu podziału zysku.

1.10 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zysk zostanie przeznaczony na kapitał rezerwy

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki					0,00
z emisji papierów dłużnych					0,00
inne zobowiązania finansowe(leasing)		162 688,37			162 688,37
inne					0,00
RAZEM	0,00	162 688,37	0,00	0,00	162 688,37

1.13 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Weksel in blanco jako zabezpieczenie umowy leasingu zawartej z Athlon Car Lease Polska SP.o.o.

1.14 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;

Tytuły rozliczeń	Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe	11 565 842,42
Ubezpieczenia majątkowe 2020	57 096,52
Gwarancje	71 153,45
Ubezpieczenie zdrowotne	14 177,00
Pozostałe	9 712 086,40
APLIKACJA PLATFORMA CSP	1 711 329,05
Bierne rozliczenia międzyokresowe	35 454 121,61
Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych	179 405,90
POLSKIE KOLEJE PAŃSTWOWE SA	339 273,55
STRAŻ GRANICZNA	123 800,72
Pozostałe	
Politechnika Łódzka	348 180,00
Przychody przyszłych okresów	34 463 461,44

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

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	do 3 lat	Razem
kredyty i pożyczki			0,00
z emisji papierów dłużnych			0,00
inne zobowiązania finansowe(leasing)	122 335,61	162 688,37	285 023,98
inne			0,00
RAZEM	122 335,61	162 688,37	285 023,98

1.16 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Gwarancja i zabezpieczenie na rzecz De Lage Landen Leasing Polska SA spłaty udzielonej pożyczki Spółce Sevenet SA w kwocie 1.385.230,00 zł.

Udzielenie poręczenia weksla in blanco wystawionego przez RET-ALL jako zabezpieczenie spłaty należności na rzecz mBanku SA, wynikającej z Umowy o kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 2 000 000 zł.

Udzielenie poręczenia weksla in blanco dla CloudTeam jako zabezpieczenie umowy o udzielenie ubezpieczeniowych gwarancji kontraktowych z InterRisk Towarzystwem Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group.

Zabezpieczenie Umowy o linię wieloproduktową zawartej pomiędzy Bankiem Millennium S.A. stanowi zastaw na zapasach oraz weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową.

1.17 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane wg wartości godziwej:

Pozycja nie istnieje.

1.18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art.62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe

Nazwa banku	kwota
MBANK VAT	491 992,04
MILLENNIUM VAT	122 828,98
PKO BP VAT	136 538,29
ING VAT	421 924,26
BGŻ VAT	43 303,00
PEKAO VAT	81 299,92
	1 297 886,49

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż towarów	28 200 519,26	4,51%
sprzedaż usług	597 001 872,39	95,49%
		100,00%
RAZEM	625 202 391,65	
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
rynek krajowy	553 539 465,03	88,54%
rynek zagraniczny	71 662 926,62	11,46%
RAZEM	625 202 391,65	100,00%

2.2 W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym.

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Pozycja nie występuje,

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje,

2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Pozycja nie występuje,

2.6 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Pozycja nie występuje,

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Pozycja nie występuje.

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Pozycja nie występuje.

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

Nakłady na	poniesione	planowane
niefinansowe aktywa trwałe	1 154 617,77	0
ochronę środowiska	0,00	0

2.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

W okresie obowiązywania stanu epidemii ogłoszonej w związku z COVID-19 Spółka otrzymała ulgę odroczenia terminu płatności podatków CIT, PIT-4, VAT oraz składek ZUS.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje.

3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonego w walutach obcych.

Waluta	Kurs
EUR	4,6148
USD	3,7584
CHF	4,2641
SEK	0,4598
GBP	5,1327
NOK	0,4400

4. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

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;

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych.

wg rodzaju	kwota
środki pieniężne w kasie	1 661,29
środki pieniężne na rachunkach	20 344 485,10
inne środki pieniężne	500 000,00
Razem	20 846 146,39

5. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach.

5.1 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Pozycja nie występuje.

5.2 Transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji, niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Pozycja nie występuje.

5.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe;

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
Zarząd	2,00
Administracja(w tym Kadry i Finanse)	11,00
Przedstawiciele handlowi	13,00
Specjaliści	53,00
RAZEM	79,00

5.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółkami handlowymi (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Wynagrodzenie	łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	155 694,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0

5.5 Kwota zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostką, ze wskazaniem warunków, oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Osoba i funkcja	Wyszczególnienie	Kwota	Oprocentowanie	Termin spłaty	Uwagi
-----------------	------------------	-------	----------------	---------------	-------

Piotr Paszczyk	zaliczki	546 627,59			
----------------	----------	------------	--	--	--

5.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy;

Wynagrodzenie za:	łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	21 000,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
RAZEM	21 000,00

6. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym.

6.1 Informacja 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;

Pozycja nie występuje.

6.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wyniki finansowy jednostki;

Początek 2021 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta miała negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2021. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, 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), oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Pozycja nie występuje.

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Pozycja nie występuje.

7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

7.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Pozycja nie występuje.

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

Sprzedaż dla jednostek powiązanych	Sprzedaż towarów	Sprzedaż usług
Alterkom Sp.zo.o.		22 583,22
ICT ProZone Sp. z o.o.		600,00
Promise Estonia OÜ Harjumaa		13 577 925,07

APN ISV HUB Sp. z o.o.		1 200,00
APN Promise SIA		57 536,13
APN Usługi Sp. z o.o.		600,00
CLOUDTEAM Sp.z o.o.		18 126,83
Sevenet S.A.		380 319,22
Razem	0,00	14 058 890,47

Zakup od jednostek powiązanych	Zakup towarów	Zakup usług
Alterkom Sp.zo.o.		14 400,00
APN ISV HUB Sp. z o.o.	0,00	14 400,00
APN Usługi Sp. z o.o.	0,00	9 653 017,03
Promise Estonia OÜ Harjumaa	0,00	1 571 070,37
APN Promise SIA	0,00	1 273 319,50
UAB APN PROMISE	0,00	39 814,56
CLOUDTEAM Sp.z o.o.		369 750,00
Sevenet S.A.		362 375,50
Razem	0,00	13 298 146,96

Należności od jednostek powiązanych	Kwota brutto
APN Usługi Sp. z o.o.	87 265,12
Promise Estonia OÜ Harjumaa	217,90
APN Promise SIA	30301,1
Alterkom Sp.zo.o.	12325,58
Razem	130 109,70

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	Kwota brutto
Promise Estonia OÜ Harjumaa	124 371,35
UAB APN PROMISE	8 306,64
SIA "A.P.N. Promise"	115 370,00
Sevenet S.A.	738,00
Razem	248 785,99

Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	Kwota
APN Promise SIA	669 269,40
ICT ProZone Sp. z o.o.	369 695,34

7.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki;

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień w zarząd.	Wynik finansowy za ostatni rok obrotowy
Alterkom Sp.zo.o. Kraków ul. Borkowska 25B lok U2	70%		
Sevenet SA Gdańsk, ul. Galaktyczna 30	47,10%		
APN ISV HUB Sp.zo.o. Warszawa, ul. Domaniewska 44a	75%		
APN Usługi Sp. z o.o. Warszawa, ul. Domaniewska 44a	100%		
ICT ProZone Sp. z o.o. Warszawa, ul. Domaniewska 44a	75%		
CloudTeam Sp. z o.o. Warszawa, ul. Grochowska 306/308	25,06%		
Promise Estonia OÜ Harjumaa, Tallinn Pärnu mnt 130	80%		
APN Promise SIA Riga, Araisu iela 24-6	100%		
UAB APN Promise, Lvovo g.105A Vilnius	100%		

7.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Pozycja nie występuje.

7.5 Informacje o:

a) 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,

pozycja nie występuje.

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Pozycja nie występuje.

7.6 Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszonym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Pozycja nie występuje.

8 Połączenie jednostki z inną jednostką.

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

Pozycja nie występuje.

9 Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

9.1 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.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2020 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

Załącznik nr 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	624 783,52	140 277,50			140 277,50				0,00	765 061,02
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	624 783,52	140 277,50	0,00	0,00	140 277,50	0,00	0,00	0,00	0,00	765 061,02

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	500 922,17	219 818,54			219 818,54				0,00	720 740,71
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	500 922,17	219 818,54	0,00	0,00	219 818,54	0,00	0,00	0,00	0,00	720 740,71

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00
2. Wartość firmy		0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	123 861,35	44 320,31
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	123 861,35	44 320,31

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Środki trwałe	6 084 571,77	1 014 340,27	0,00	0,00	1 014 340,27	196 239,93	0,00	0,00	196 239,93	6 902 672,11
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00

b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00			0,00				0,00		0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 161 047,56	436 449,25		436 449,25				0,00		1 597 496,81
d) środki transportu	2 540 173,86	115 097,50		115 097,50	149 930,40			149 930,40		2 505 340,96
e) inne środki trwałe	2 383 350,35	462 793,52		462 793,52	46 309,53			46 309,53		2 799 834,34
2. Środki trwałe w budowie				0,00				0,00		0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00				0,00		0,00
SUMA	6 084 571,77	1 014 340,27	0,00	0,00	1 014 340,27	196 239,93	0,00	0,00	196 239,93	6 902 672,11

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	amortyzacja	sprzedaż	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Środki trwałe	4 573 880,69	1 182 604,90	0,00	0,00	1 182 604,90	155 015,26	0,00	0,00	155 015,26	5 601 470,33
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	936 391,74	370 844,79			370 844,79				0,00	1 307 236,53
d) środki transportu	1 380 906,40	420 227,99			420 227,99	108 705,73			108 705,73	1 692 428,66
e) inne środki trwałe	2 256 582,55	391 532,12			391 532,12	46 309,53			46 309,53	2 601 805,14
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	4 573 880,69	1 182 604,90	0,00	0,00	1 182 604,90	155 015,26	0,00	0,00	155 015,26	5 601 470,33

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	1 510 691,08	1 301 201,78
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	224 655,82	290 260,28
d) środki transportu	1 159 267,46	812 912,30
e) inne środki trwałe	126 767,80	198 029,20
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	1 510 691,08	1 301 201,78

Brutto	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia				Bilans	
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia	
1. Nieruchomości	0,00				0,00				0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	13 311 369,76	1 251,15	34 265,70	0,00	35 516,85	74 000,00	259,26	0,00	74 259,26	13 272 627,35	
a) w jednostkach powiązanych	11 368 680,81	1 251,15	30 515,70	0,00	31 766,85	0,00	0,00	0,00	0,00	11 400 447,66	
- udziały lub akcje	11 368 680,81	1 251,15	30 515,70		31 766,85				0,00	11 400 447,66	
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00				0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00				0,00				0,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	1 942 688,95	0,00	3 750,00	0,00	3 750,00	74 000,00	259,26	0,00	74 259,26	1 872 179,69	
- udziały lub akcje	1 000 153,70				0,00				0,00	1 000 153,70	
- inne papiery wartościowe	720 956,48				0,00	44 000,00	259,26		44 259,26	676 697,22	
- udzielone pożyczki	221 578,77		3 750,00		3 750,00	30 000,00			30 000,00	195 328,77	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00				0,00				0,00	0,00	
	0,00	13 311 369,76	1 251,15	34 265,70	0,00	35 516,85	74 000,00	259,26	0,00	74 259,26	13 272 627,35