

LUKARDI

**RAPORT ROCZNY
LUKARDI S.A.**

**ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ
31.12.2021**



Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

W imieniu Zarządu spółki Lukardi S.A. składamy na Państwa ręce raport roczny za 2021 rok. Objęto nim wszelkie dokonania rozwijającej się dynamicznie Spółki.

Rok 2021 to rok sukcesu.

Pierwszym filarem tego sukcesu bez wątpienia jest Zespół, który biorąc pod uwagę pracowników i stałych współpracowników obecnie liczy blisko 100 osób. To kompetencje Zespołu dają siłę i szansę na konkurowanie na rynku. Będziemy skutecznie zabiegać o najwyższą satysfakcję i efektywność relacji pomiędzy Spółkami a Ludźmi ponieważ mamy świadomość kluczowej roli jaką pełni każdy członek Społeczności Lukardi w naszym sukcesie.

Drugim, bardzo ważnym filarem jest rozbudowa Grupy i pozyskanie nowego znaczącego akcjonariusza co nastąpiło na bazie zawartej z SI-Consulting Sp. z o.o. Umowy Inwestycyjnej. Umowa ta daje Grupie przede wszystkim ogromne kompetencje i zasoby niezbędne do realizacji znaczących w skali i jakości projektów wraz z unikalnymi doświadczeniami i bazą zadowolonych klientów. Ponadto w pakiecie zyskaliśmy silnego Akcjonariusza – Spółkę o ugruntowanej pozycji w naszej branży, działającego na rynkach tożsamych z naszym. Elementy te dają nam fundamenty pod realizację strategii wzrostu i ciągłej poprawy efektywności i bezpieczeństwa biznesu wynikającego z synergii uzyskanych pomiędzy podmiotami.

Kolejnym filarem jest ciągłe doskonalenie działań operacyjnych zespołów merytorycznych Lukardi. Jest to możliwe dzięki wysokiej jakości pracy naszych Ekspertów i Specjalistów, co poprzez dobre referencje przekłada się na możliwość pozyskiwania nowych, poszerzających nasze kompetencje projektach. To właśnie potwierdzona skuteczność w relacji pomiędzy działaniami handlowymi, wdrożeniowymi oraz badawczo-rozwojowymi daje nam wzrost i coraz lepsze wyniki.

- Przychody w roku 2021 wzrosły z 4.692.552,25 zł w 2020 roku do 10.965.809,75 zł co stanowi wzrost o 134 %

- Wzrost poziom zysku ze sprzedaży z 344.758,18 zł w 2020 roku do 808.733,021 zł w roku 2021

- Wzrost poziom zysku z działalności operacyjnej z 57.404,21 zł do zysku na poziomie 102.131,71 zł

- EBITDA na poziomie 837.807,51 zł

Rok 2021 był również czasem wzmożonej aktywności związanej z integracją procesów i zmianami organizacyjnymi w obrębie Grupy. Wszelkie te działania mają przygotować Spółkę na dalsze zmiany i dynamiczny rozwój. Szczególny nacisk położyliśmy na budowę nowych zespołów merytorycznych zajmujących się pracą w obrębie nowych technologii czy też rozwiązań oraz zespołów dziedzinowych mających za zadanie poprawę efektywności działania obrębie kluczowych z punktu widzenia rozwoju procesów takich jak działania handlowe i kontraktowanie, administracja, kontroling i finanse oraz HR. Mamy nadzieję, że przedstawione poniżej wyniki jak i bieżąca, spójna komunikacja z Akcjonariuszami będzie podstawą do wspólnych, zwieńczonych zyskami inwestycji.

Życząc przyjemnej lektury, z wyrazami szacunku, Zarząd Spółki:

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Sebastian Herod – Wiceprezes Zarządu

Warszawa, dn. 31.05.2021 r

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZA ROK 2021

	Okres zakończony 31.12.2021 (PLN)	Okres zakończony 31.12.2020 (PLN)	Okres zakończony 31.12.2021 (EUR)	Okres zakończony 31.12.2020 (EUR)
Przychody netto ze sprzedaży	10 965 810	4 692 552	2 395 589	1 048 803
Koszty działalności operacyjnej	10 157 077	4 347 794	2 218 914	971 748
Zysk ze sprzedaży	808 733	344 758	176 676	77 055
Zysk z działalności operacyjnej	102 132	57 404	22 312	12 830
Zysk brutto	142 886	20 782	31 215	4 645
Zysk netto	10 723	44 525	2 343	9 952
Amortyzacja	30 450	20 383	6 652	4 556
Aktywa trwale	6 799 270	3 643 626	1 478 295	789 552
Aktywa obrotowe	4 669 073	3 975 256	1 015 148	861 415
Aktywa razem	11 468 343	7 618 881	2 493 443	1 650 967
Kapitał własny	6 407 413	3 393 638	1 393 098	735 381
Rezerwy na zobowiązania	119 828	50 656	26 053	10 977
Zobowiązanie krótkoterminowe	4 615 038	3 795 186	1 003 400	822 394
Zobowiązanie długoterminowe	212 081	180 000	46 111	39 005
Razem zobowiązania	5 060 930	4 225 243	1 100 346	915 585
Rozliczenia międzyokresowe	113 984	199 401	24 782	43 209
Pasywa razem	11 468 343	7 618 881	2 493 443	1 650 967
Przepływy pieniężne netto z dz. operacyjnej	-368 494	-211 866	-80 501	-47 353
kurs euro			2021	2020
rachunek wyników i przepływów			4,5775	4,4742
bilans			4,5994	4,6148

* odpowiednie pozycje rachunku zysków i strat po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP na każdy dzień kończący miesiąc obrotowy

** odpowiednie pozycje bilansowe po średnim kursie, ustalonym przez NBP na dzień bilansowy

**LUKARDI SPÓŁKA AKCYJNA
UL. TĘCZOWA 3
60-275 POZNAŃ**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ**

31.12.2021

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI**

Warszawa, dnia 31.05.2021

Spis treści

WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁKI ZA ROK 2021.....	3
I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA	6
II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA)	7
III. BILANS	15
III. BILANS	18
IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	20
V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	22
vi. RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH	25
Vii. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA).....	27

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 4 oraz 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) (dalej „Ustawa”), Kierownik jednostki **Lukardi S.A.** przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31 grudnia 2021 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2021;
- Rachunek zysków i strat za okres 1 stycznia 2021 – 31 grudnia 2021;
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 1 stycznia 2021 – 31 grudnia 2021;
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres 1 stycznia 2021 – 31 grudnia 2021;
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołączono sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

W celu rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostka przedstawiła wszelkie dodatkowe informacje konieczne do spełnienia tego obowiązku w informacji dodatkowej.

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....

Sebastian Herod – Wiceprezes Zarządu

.....

Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

II. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA)

Sprawozdanie finansowe jednostki **Lukardi S.A.** z siedzibą w Poznaniu, adres: ul. Tęczowa 3, za okres 1 stycznia 2021 – 31 grudnia 2021 zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm. zwana dalej „Ustawą”).

Spółka została zawiązana dnia 18.11.2014 r. Aktem Notarialnym Repertorium A Nr 3821/2014 pod firmą Teleholography Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie i zarejestrowana przez XII Wydział Gospodarczy Sądu Rejonowego m.st. Warszawy pod numerem KRS 0000545448. Na mocy Uchwały Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 5 z dnia 25.06.2015 r. Repertorium A Nr 2608/2015 dokonano zmiany statutu spółki zmieniając firmę spółki na Sappeers.com S.A.

W dniu 08.03.2020 r. na mocy Uchwały nr 8 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy zmieniono statut spółki zmieniając firmę, pod którą prowadzona jest działalność gospodarcza na Lukardi S.A.

Dnia 22.12.2016 r. na mocy Uchwały Nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjęto decyzję w sprawie połączenia Spółki z jednostką powiązaną Sappeers Sp. z o.o na podstawie art. 492 par. 1 pkt 1 ustawy Kodeks Spółek Handlowych z dnia 15.09.2000 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1526 z późn. zm.) w związku z art. 515 par. 1 Kodeksu Spółek Handlowych poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą. Ze względu na fakt, iż Spółka przejmująca posiadała 100% udziałów Spółki przejmowanej połączenie zostało przeprowadzone według uproszczonej procedury zgodnie z treścią art. 516 par. 6 Kodeksu Spółek Handlowych i jednocześnie metodą łączenia udziałów zgodnie z art. 44c Ustawy. Połączenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 28.02.2018 r.

Ponadto Uchwałą nr 15 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 19.11.2019 r. siedziba spółki została zmieniona na Poznań.

Dnia 08.06.2020 r. na mocy Uchwały Nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia podjęto decyzję w sprawie połączenia Spółki z jednostką Akquinet Sp. z o.o na podstawie art. 492 par. 1 pkt 1 ustawy Kodeks Spółek Handlowych z dnia 15.09.2000 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 650 z późn. zm.) w związku z art. 515 par. 1 Kodeksu Spółek Handlowych poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą. W związku z przyjętym stosunkiem wymiany udziałów, spółka przejmująca podwyższyła kapitał zakładowy o kwotę 3 821 760,00 zł. Połączenie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 01.07.2020 r

W dniach 17.06.2021 oraz 24.06.2021 poszerzono pakiet własnościowy udziałów spółki Aniołowie Konsultingu o 137 udziałów osiągając tym samym udział 77,20% w kapitale spółki.

W dniu 13.08.2021 dokonano nabycia kolejnego pakietu udziałów spółki Aniołowie Konsultingu sp. z o.o. dzięki czemu Lukardi SA stało się właścicielem 99,6 % udziałów. W efekcie Aniołowie Konsultingu Sp. z o.o. została objęta metodą konsolidacji pełnej.

W dniu 02.11.2021 dokonano podniesienia kapitału podstawowego poprzez emisję akcji serii F o wartości nominalnej 1 462 586,60 objętej w całości za wkładem niepieniężnym w postaci udziałów w spółce Si-Ecommerce sp. z o.o. o wartości rynkowej 3 187 216,87, obejmując 99,17% udziałów.

W dniu 17/12/2021 dokonano sprzedaży udziałów spółki AQ Solutions KFT w efekcie czego Lukardi SA na dzień bilansowy posiada 47,67 % udziałów spółki. Wobec powyższego w okresie objętym sprawozdaniem dokonano konsolidacji jednostki metodą praw własności.

Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest:

- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- działalność związana z programowaniem
- pozostałą działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych

Okres trwania działalności oznaczony został na czas nieokreślony.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w przyszłości.

Nie istnieją okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

Jednostka nie posiada wewnętrznej jednostki organizacyjnej sporządzającej samodzielnie sprawozdanie finansowe.

1. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

1.1 Wartości niematerialne i prawne

Jednostka za wartości niematerialne przyjmuje przedmioty o wartości od 3 500,00 zł. Ewidencja następuje według cen nabycia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, z zastosowaniem art. 34 ust.3 oraz art. 33 Ustawy.

1.2 Rzeczowe aktywa trwałe

Pozycje te wycenia się zgodnie z zasadami określonymi w art. 28 Ustawy, według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonego o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym składnik majątkowy wprowadzono do ewidencji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej równej lub niższej niż 3 500,00 zł są zaliczane bezpośrednio do kosztów zużycia materiałów. Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 3 500,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzane metodą liniową przy uwzględnieniu stawek odzwierciedlających okres ekonomicznej użyteczności.

1.3 Środki trwałe w budowie

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ust. 8 Ustawy.

Ewidencja następuje w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Trwała utrata wartości następuje w sytuacji, gdy zapadła decyzja o zaprzestaniu kontynuowania budowy środka trwałego.

1.4 Udziały w innych jednostkach

Udziały w innych jednostkach wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami).

1.5 Udziały w jednostkach podporządkowanych

Udziały w innych jednostkach oraz inne niż wymienione w inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 Ustawy;

1.6 Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Wycena następuje według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

1.7 Należności długoterminowe

Należności długoterminowe prezentowane się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art. 35 b Ustawy. Spółka nalicza odsetki za zwłokę w zapłacie należności.

1.8 Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wyceniane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami). W przypadku Inwestycji niepodlegających zastosowaniu powyższego rozporządzenia stosowane są przepisy art. 28 Ustawy.

1.9 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazuje się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Koszty podlegające aktywowaniu na koncie rozliczeń międzyokresowych rozliczane są proporcjonalnie do upływu czasu w kolejnych okresach, których dotyczą (tj. miesięcznie).

1.10 Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe wycenia się w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem wymogów wyceny wskazanych w art. 30 Ustawy.

Należności wykazuje się w sprawozdaniu finansowym w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Odpisy aktualizujące tworzy się w oparciu o szczegółową analizę poszczególnych sald biorąc pod uwagę sytuację ekonomiczno-finansową kontrahenta.

1.11 Środki pieniężne

Środki pieniężne obejmują środki pieniężne krajowe w gotówce i na rachunku bankowym. Środki pieniężne w walucie polskiej są wyceniane w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

Odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym wykazywane są jako przychody finansowe.

Środki pieniężne w walutach obcych zgromadzonych na rachunkach bankowych są wyceniane w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej z zachowaniem wymogów wskazanych w art. 30 Ustawy.

1.12 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Wycena następuje według cen zakupu usług w ratach przypadających na okresy następne lub innych kosztach dotyczących okresów następnych.

1.13 Kapitał własny

Kapitał podstawowy stanowi wartość zasobów wniesionych przy rozpoczęciu działalności gospodarczej jak również do kapitałów własnych zaliczane są niepodzielone zyski i niepokryte straty z lat ubiegłych.

Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje nie rozliczony do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego zysk lub niepokrytą stratę, a także korekty i błędy wyników finansowych z lat poprzednich.

W ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej. Kapitał własny obejmuje także zaliczki z wypłaconego wyniku finansowego, zaliczki te nie są prezentowane w aktywach (należności od właścicieli).

1.14 Rezerwy

Wykazuje się w sprawozdaniu w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

1.15 Zobowiązania długo i krótkoterminowe

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty za wyjątkiem zobowiązań finansowych, które mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż 1 rok. Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż 1 rok. Zobowiązania wykazywane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

1.16 Fundusze specjalne

Fundusze specjalne wykazuje się jako saldo naliczonych i wykorzystanych środków powiększonych o saldo roku poprzedniego. Wycenia się według wartości nominalnej.

Wycena następuje według zasad wskazanych w Ustawie według art. 33.

1.17 Inne rozliczenia międzyokresowe

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Jednostka dokonuje biernych rozliczeń

międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- 1) ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- 2) z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Zgodnie z Krajowym Standardem nr 6 nie dokonuje się biernego rozliczenia międzyokresowego kosztów, lecz wykazuje jako zobowiązanie wobec dostawców wartości przyjętych choć niezafakturowanych dostaw, towarów, materiałów i usług, i to także wtedy, gdy wysokość tej kwoty wymaga szacunku.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- 1) równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następujących okresach sprawozdawczych;
- 2) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- 3) ujemną wartość firmy, o której mowa w art. 33 ust. 4 i art. 44b ust. 11 Ustawy.

Wskazane powyżej zasady stosuje się odpowiednio do przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

1.19 Przychody i zyski

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 5 Ustawy.

Do przychodów zalicza się równowartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym dóbr i usług.

Pozostałe przychody operacyjne wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanych lub wpływów ze sprzedaży środków trwałych, rozwiązanie rezerw utworzonych w poprzednich okresach sprawozdawczych itp.

Przychody finansowe wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanej wpływów z operacji finansowych.

1.20 Koszty i straty

Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 3, 4 i 4a Ustawy.

Kosztami są wszystkie koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów ich uzyskania, oraz skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie poza normalną działalnością Jednostki.

Do kosztów zalicza się koszt wytworzenia sprzedanych lub przekazanych w okresie sprawozdawczy dóbr i usług, koszty ogólnego zarządu i koszty sprzedaży, wartość netto sprzedanych bądź zlikwidowanych środków trwałych, zapłacone odszkodowania, straty losowe, przekazane darowizny, umorzone należności, naliczone odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań, ujemne różnice kursowe.

Koszty wyceniane są w wysokości faktycznie poniesionych wydatków i strat. W przypadku tworzenia rezerw na świadczenia przyjęte przez Jednostkę, nie będące jeszcze zobowiązaniami oraz prawdopodobne koszty, ich wartość ustala się w wysokości wynikającej z kalkulacji wstępnej, w kwocie przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy.

1.21 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w układzie porównawczym.

1.22 Przychody i koszty z tytułu niezakończonych usług w okresie realizacji dłuższym niż 6 m-cy

Przychody te ustala się oraz wycenia na dzień bilansowy według zasad wskazanych w art. 34a Ustawy w zależności od posiadanych informacji, które umożliwią najlepszą wycenę.

1.23 Ujęcie w księgach aktywów finansowych

Aktywa finansowe wyceniane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami). W przypadku Aktywów finansowych niepodlegających zastosowaniu powyższego rozporządzenia stosowane są przepisy art. 28 Ustawy.

1.24 Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe wyceniane są zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami). W przypadku Instrumentów finansowych niepodlegających zastosowaniu powyższego rozporządzenia stosowane są przepisy art. 28 Ustawy.

1.25 Trwała utrata wartości

Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych. Uzasadnia to dokonanie

odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych do ceny sprzedaży netto, a w przypadku jej braku – do ustalonej w inny sposób wartości godziwej.

III. BILANS

AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE	6 799 269,79	3 643 625,70
I. Wartości niematerialne i prawne	2 536 343,45	3 253 107,39
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	2 527 058,83	3 232 284,55
3. Inne wartości niematerialne i prawne	9 284,62	20 822,84
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	67 767,49	86 679,35
1. Środki trwałe	67 767,49	86 679,35
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	67 767,49	86 679,35
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	13 094,00	13 000,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	13 094,00	13 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	4 109 974,38	218 474,01
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 109 974,38	218 474,01
a) w jednostkach powiązanych	4 013 680,08	21 510,60
– udziały lub akcje	4 013 680,08	21 510,60
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	96 294,30	0,00
– udziały lub akcje	96 294,30	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	196 963,41
– udziały lub akcje	0,00	196 963,41
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72 090,47	72 364,95

1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	72 090,47	72 364,95
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	4 669 073,40	3 975 255,79
I. Zapasy	775 672,39	170 245,20
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	525 824,26	170 245,20
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	249 848,13	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	3 780 924,62	3 047 340,30
1. Należności od jednostek powiązanych	318 149,97	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	318 149,97	0,00
– do 12 miesięcy	318 149,97	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	71 872,17	221 306,64
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	71 872,17	221 306,64
– do 12 miesięcy	71 872,17	221 306,64
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 390 902,48	2 826 033,66
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	3 223 960,80	2 678 159,36
– do 12 miesięcy	3 223 960,80	2 678 159,36
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35 743,82	50 051,52
c) inne	131 197,86	97 822,78
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	40 109,34	517 520,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	40 109,34	517 520,39
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 109,34	517 520,39
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	40 109,34	517 520,39
– 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	72 367,05	240 149,90
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	11 468 343,19	7 618 881,49

Podpisy osób reprezentujących Jednostkę

.....

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....

Sebastian Herod – Wiceprezes Zarządu

.....

Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

III. BILANS

PASYWA	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 407 412,80	3 393 638,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 387 760,00	4 387 760,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	44 525,03	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 187 216,67	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 222 812,13	-1 038 646,86
VI. Zysk (strata) netto	10 723,23	44 525,03
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 060 930,39	4 225 243,32
I. Rezerwy na zobowiązania	119 827,78	50 656,20
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 077,78	50 656,20
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	93 750,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	93 750,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	212 081,00	180 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	51 660,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	160 421,00	180 000,00
a) kredyty i pożyczki	160 421,00	180 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 615 038,01	3 795 185,81
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 647 454,46	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 647 454,46	0,00
– do 12 miesięcy	1 647 454,46	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	16 635,75	973 648,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 635,75	921 988,25
– do 12 miesięcy	16 635,75	921 988,25

– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	51 660,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 950 947,80	2 821 537,56
a) kredyty i pożyczki	560 717,73	549 942,58
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 376 917,85	1 624 626,85
– do 12 miesięcy	1 376 917,85	1 624 626,85
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	225 503,30	293 390,78
h) z tytułu wynagrodzeń	83 877,81	61 965,99
i) inne	703 931,11	291 611,36
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	113 983,60	199 401,31
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	113 983,60	199 401,31
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	113 983,60	199 401,31
PASYWA RAZEM	11 468 343,19	7 618 881,49
Wartość księgową	6 407 412,80	3 393 638,17
Liczba akcji	0,00	0,00
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	0,00	0,00
Rozwodniona liczba akcji	0,00	0,00
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)*	0,00	0,00

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Sebastian Herod – Wiceprezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	2021	2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	10 965 809,75	4 692 552,25
– od jednostek powiązanych	343 028,39	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 658 474,07	3 873 628,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
– w tym obiekty w budowie	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	307 335,68	818 923,72
B. Koszty działalności operacyjnej	10 157 076,73	4 347 794,07
I. Amortyzacja	30 450,08	20 382,94
II. Zużycie materiałów i energii	57 529,50	20 547,40
III. Usługi obce	8 353 205,09	2 713 045,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	23 748,91	37 619,06
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 247 512,74	805 731,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	188 171,05	105 717,48
– emerytalne	174 175,20	54 936,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	57 825,31	34 419,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	198 634,05	610 330,41
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	808 733,02	344 758,18
D. Pozostałe przychody operacyjne	87 682,32	43 253,63
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	87 682,32	43 253,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	794 283,63	330 607,60
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	794 283,63	330 607,60
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	102 131,71	57 404,21
G. Przychody finansowe	83 870,61	50 558,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	76 643,85	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	76 643,85	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:	2 200,00	3 019,67
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	5 026,76	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	47 538,64

H. Koszty finansowe	43 116,03	87 180,87
I. Odsetki, w tym:	3 915,32	2 293,42
– 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	39 200,71	84 887,45
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	142 886,29	20 781,65
J. Podatek dochodowy	132 163,06	-23 743,38
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	10 723,23	44 525,03

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Sebastian Herod – Wiceprezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2021	2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 393 638,17	-372 646,86
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 393 638,17	-372 646,86
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 387 760,00	666 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	3 721 760,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	3 821 760,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	3 821 760,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	100 000,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	100 000,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 387 760,00	4 387 760,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	44 525,03	0,00
a) zwiększenie z tytułu	44 525,03	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	44 525,03	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	44 525,03	0,00
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	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00

– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	3 187 216,67	0,00
a) zwiększenie z tytułu	3 187 216,67	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– emisji akcji seria F	1 462 586,60	0,00
– adgio wynikające z objęcia aportem akcji serii F	1 724 630,07	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 187 216,67	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 038 646,86	-972 575,14
5.1. Zysk 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
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	44 525,03	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	44 525,03	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	44 525,03	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	44 525,03	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 038 646,86	972 575,14
– 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	1 038 646,86	972 575,14
a) zwiększenie z tytułu	184 165,27	66 071,72
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	184 165,27	66 071,72
– korekty błędów lat poprzednich	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i	0,00	0,00

rezerwowego		
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 222 812,13	1 038 646,86
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-1 222 812,13	-1 038 646,86
6. Wynik netto	10 723,23	44 525,03
a) zysk netto	10 723,23	44 525,03
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 407 412,80	3 393 638,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Sebastian Herod – Wiceprezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	2021	2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	10 723,23	44 525,03
II. Korekty razem	-379 217,34	-256 391,23
1. Amortyzacja	30 450,08	314 226,99
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-21 585,62
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-76 643,85	459,27
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 026,76	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	69 171,58	34 260,15
6. Zmiana stanu zapasów	-605 427,19	-170 245,20
7. Zmiana stanu należności	-733 678,32	-2 413 724,70
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	338 237,05	2 067 891,98
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	82 639,62	-92 474,10
10. Inne korekty	521 060,45	24 800,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-368 494,11	-211 866,20
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	5 743,06	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	5 743,06	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	5 743,06	0,00
– zbycie aktywów finansowych	5 743,06	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	182 500,00	3 839 162,18
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	94 559,57
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	182 500,00	218 474,01
a) w jednostkach powiązanych	0,00	21 510,60

– nabycie aktywów finansowych	0,00	21 510,60
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	182 500,00	196 963,41
– nabycie aktywów finansowych	182 500,00	196 963,41
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	3 526 128,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-176 756,94	-3 839 162,18
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	296 643,85	4 603 362,58
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	3 821 760,00
2. Kredyty i pożyczki	220 000,00	781 602,58
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	76 643,85	0,00
II. Wydatki	228 803,85	100 459,27
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	228 803,85	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	459,27
9. Inne wydatki finansowe	0,00	100 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	67 840,00	4 502 903,31
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-477 411,05	451 874,93
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-477 411,05	473 460,55
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	-21 585,62
F. Środki pieniężne na początek okresu	517 520,39	44 059,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	40 109,34	517 520,39
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

.....

Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....

Sebastian Herod – Wiceprezes Zarządu

.....

Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)

VII. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

W ciągu roku obrotowego nastąpiły następujące zmiany w Organach zarządzających Spółki:

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2021 r.:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Tomasz Kopczyński
Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	Bernhard Frieid
Członek Rady Nadzorczej	Jacek Chudziński
Członek Rady Nadzorczej	Paweł Turno
Członek Rady Nadzorczej	Paweł Rytelewski (od 2 listopada 2021 r.)

W dniu 01.09.2021 r. Pan Tomasz Szadkowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej.

W dniu 27.09.2021 r. powołano do składu Rady Nadzorczej Panią Joannę Luty.

W dniu 02.11.2021 r. odwołano ze składu Rady Nadzorczej Panią Joannę Luty.

W dniu 02.11.2021 r. powołano w skład Rady Nadzorczej Pana Pawła Rytelewskiego.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.05.2022 r.:

Członek Rady Nadzorczej	Jacek Chudziński
Członek Rady Nadzorczej	Tomasz Kopczyński
Członek Rady Nadzorczej	Bernhard Frieid
Członek Rady Nadzorczej	Paweł Turno
Członek Rady Nadzorczej	Paweł Rytelewski

Skład Zarządu na dzień 31.12.2021 r. i 31.05.2022 r.:

Prezes Zarządu	Krzysztof Luty
Wiceprezes Zarządu	Sebastian Herod

W dniu 29.01.2021 r. Pan Jacek Karnat złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu.

W dniu 04.10.2021 r. powołano Pana Sebastiana Heroda na stanowisko Wiceprezesa Zarządu.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	21 510,60	0,00	0,00	0,00	0,00	21 510,60
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	4 013 680,08	0,00	0,00	0,00	0,00	4 013 680,08
– nabycie	3 892 216,67	0,00	0,00	0,00	0,00	3 892 216,67
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	121 463,41	0,00	0,00	0,00	0,00	121 463,41
Zmniejszenia, w tym:	21 510,60	0,00	0,00	0,00	0,00	21 510,60
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	21 510,60	0,00	0,00	0,00	0,00	21 510,60
Stan na koniec okresu	4 013 680,08	0,00	0,00	0,00	0,00	4 013 680,08
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach stowarzyszonych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach stowarzyszonych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zwiększenia, w tym:	96 294,30	0,00	0,00	0,00	0,00	96 294,30
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	96 294,30	0,00	0,00	0,00	0,00	96 294,30
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	96 294,30	0,00	0,00	0,00	0,00	96 294,30
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach stowarzyszonych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	196 963,41	0,00	0,00	0,00	0,00	196 963,41
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	196 963,41	0,00	0,00	0,00	0,00	196 963,41
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– umorzenia w związku z połączeniem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- przemieszczenie wewnętrzne	196 963,41	0,00	0,00	0,00	0,00	196 963,41
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

W dniu 01/07/2020 spółka dokonała połączenia ze spółką Akquinet Polska sp. z o.o. przejmując wartość majątku spółki Akquinet Polska sp. z o.o., w tym udziały w jednostkach Rekruteo sp. z o.o., Aniołowie Konsulting sp. z o.o., AQ Solutions Kft. Umorzenie udziałów dotyczyło udziałów własnych Lukardi które weszło w ich posiadanie w efekcie połączenia z Akquinetem.

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2021	2020
1. Środki pieniężne w kasie	2 700,00	2 700,00
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	30 669,06	3 869,80
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 740,28	510 950,59
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	40 109,34	517 520,39

Nota 5

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w USD	Po przeliczeniu USD na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	34 891,78	515,61	2 371,50	0,00	0,00	701,00	2 846,06	40 109,34
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	34 891,78	515,61	2 371,50	0,00	0,00	701,00	2 846,06	40 109,34

Nota 6**Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji**

L.P	Seria	Rodzaj akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna	Kapitał zakładowy	Udział %	Liczba głosów	Udział %
1.	A	na okaziciela	1 000 000	0,10	100 000,00	1,71%	1 000 000	1,59%
2.	B	imiennie, uprzywilejowane 2:1	4 250 000	0,10	425 000,00	7,26%	8 500 000	13,55%
3.	B2	na okaziciela	350 000	0,10	35 000,00	0,60%	350 000	0,56%
3.	C	na okaziciela	60 000	0,10	6 000,00	0,10%	60 000	0,10%
4.	E	imiennie	38 217 600	0,10	3 821 760,00	65,33%	38 217 600	60,90%
5.	F	Imienne	14 625 866	0,10	1 462 586,60	25%	14 625 866	23,31 %
	Razem		58 503 466		5850346,60	100,00%		100,00%

Nota 7**Zmiany w kapitale zapasowym**

	2021	2020
Stan na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	44 525,03	0,00
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	44 525,03	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	44 525,03	0,00

Nota 8**Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych**

	2021	2020
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	3 187 216,67	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– emisji akcji seria F	1 462 586,60	0,00
- agio wynikające z objęcia aportem akcji serii F	1 724 630,07	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	3 187 216,67	0,00

Nota 9

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2021	2020
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 038 646,86	-768 340,14
Zysk 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
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 038 646,86	768 340,14
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	184 165,27	204 235,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 222 812,13	972 575,14
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	66 071,72
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	66 071,72
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 222 812,13	1 038 646,86
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 222 812,13	-1 038 646,86

Nota 10

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

	2021	2020*
ZYSK / STRATA NETTO	10 723,23	44 525,03
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	44 525,03
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	10 723,23	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00

* Za rok poprzedni
faktyczny podział zysku
(pokrycie straty)

Komentarz:

Zarząd Spółki proponuje zyskiem w wysokości 10 723,23 zł pokryć część strat z lat ubiegłych.

Nota 11

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka		0,00
– zastaw towarów		0,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
– przewłaszczenie prawa do zwrotu dopłat do kapitału spółki zależnej Rekruteo com sp. z o.o.	- pożyczka	51 660,00
Razem		51 660,00

Komentarz:

W związku z zawartą umową pożyczki w dn. 21/08/2020 r. pomiędzy jednostką a Pożyczkodawcą Aniołowie Konsultingu sp. z o.o. zawarto umowę przewłaszczenia na zabezpieczenie niniejszej pożyczki 63 udziałów w spółce Rekruteo com sp. z o.o. o wartości nominalnej 6300,00

Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	318 149,97	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	318 149,97	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	318 149,97	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	318 149,97	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	71 872,17	0,00	221 306,64	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	71 872,17	0,00	221 306,64	0,00
– z tytułu pożyczek i	0,00	0,00	0,00	0,00

kredytów				
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	71 872,17	0,00	221 306,64	0,00
– do 12 miesięcy	71 872,17	0,00	221 306,64	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	3 403 996,48	84 091,95	2 839 033,66	0,00
a) długoterminowe	13 094,00	0,00	13 000,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	13 094,00	0,00	13 000,00	0,00
b) krótkoterminowe	3 390 902,48	84 091,95	2 826 033,66	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 223 960,80	84 091,95	2 678 159,36	0,00
– do 12 miesięcy	3 223 960,80	84 091,95	2 678 159,36	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35 743,82	0,00	50 051,52	0,00
– inne należności	131 197,86	0,00	97 822,78	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 13

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	1 699 114,46	0,00
a) długoterminowe	51 660,00	0,00

– z tytułu pożyczek i kredytów	51 660,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 647 454,46	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 647 454,46	0,00
– do 12 miesięcy	1 647 454,46	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	16 635,75	973 648,25
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	16 635,75	973 648,25
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	51 660,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	16 635,75	921 988,25
– do 12 miesięcy	16 635,75	921 988,25
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	3 111 368,80	3 001 537,56
a) długoterminowe	160 421,00	180 000,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	160 421,00	180 000,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 950 947,80	2 821 537,56
– z tytułu pożyczek i kredytów	560 717,73	549 942,58
– z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00	0,00

wartościowych		
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 376 917,85	1 624 626,85
– do 12 miesięcy	1 376 917,85	1 624 626,85
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	225 503,30	293 390,78
– z tytułu wynagrodzeń	83 877,81	61 965,99
– inne	703 931,11	291 611,36

Nota 14

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

Nota 15

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nota 16

Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiły zobowiązania wynikające z emerytur lub świadczeń o podobnym charakterze.

Nota 17

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

W danym roku obrotowym Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

Nota 18

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Nota 19

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek lub świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów administrujących.

Nota 20

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie zaciągała zobowiązań z tytułu gwarancji lub poręczeń w imieniu osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących.

Nota 21

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych.

Nota 22

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość długoterminowych finansowych aktywów trwałych.

Nota 23

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności handlowe o znacznym stopniu nieściągalności	0,00	84 091,95	0,00	0,00	84 091,95

Nota 24

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota 25

Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie wystąpiła konieczność tworzenia odpisów aktualizujących wartość pozostałych aktywów.

Nota 26

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2021	2020
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:	72 090,47	72 364,95
- aktywo z tyt. zawartej ugody w roku 2019	0,00	285,00
- aktywo z tyt. rezerwy na usługi księgowe	1 330,00	0,00
- aktywo z tyt. rezerwy na opracowanie sprawozdania finansowego	950,00	285,00
- aktywo z tyt. rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	2 850,00	1 197,00
- aktywo z tyt. rezerwy na premie, wynagrodzenie dla zarządu	23 892,50	0,00
- aktywo z tyt. rezerwy na badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	1 520,00	1 235,00
- aktywo z tyt. rezerwy na usługi maklerskie	0,00	228,00
- aktywo z tyt. rezerwy na wynajem pojazdu	0,00	0,00
- aktywo z tyt. rezerwy na odsetki od pożyczek	0,00	2,60
- aktywo z tyt. niezrealizowanych różnic kursowych	4 421,80	0,00
- aktywo z tyt. rezerwy na składki ZUS od wynagrodzeń pracowników	5 525,46	3 400,32
- aktywo z tyt. rezerwy przychody przyszłych okresów z tytułu obsługi administracyjnej (maintenece)	3 100,71	37 408,48
- aktywo z tyt. odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00
- aktywo z tyt. rezerwy na koszty usług programistycznych wykonanych - niezafakturowanych	28 500,00	28 323,55
2. Zwiększenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
	0,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów	0,00	0,00

budowlanych nad kosztami poniesionymi		
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	274,48	285,00
a) odniesionych na wynik finansowy	274,48	285,00
– wartość brutto	274,48	285,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00

5. Przepuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczoney, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00

Nota 27

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2021	2020
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	26 077,78	50 656,20
rezerwa z tyt. naliczonych odsetek	0,00	0,00
– rezerwa z tytułu rozpoznanych bilansowo kosztów roku 2018, podatkowo 2019	0,00	0,00
- rezerwa z tytułu rozpoznanych bilansowo przychodów roku 2021, podatkowo 2022	26 077,78	12 769,96
- rezerwa z tytułu rozpoznanych podatkowo kosztów roku 2021, bilansowo 2022	0,00	37 886,24
2. Zwiększenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0,00	0,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przepuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest	0,00	0,00

<p>wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.</p>		
--	--	--

Nota 28

Podatek dochodowy bieżący, w tym:	156 467,28
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00
Podatek u źródła zapłacony za granicą nie podlegający odliczeniu od podatku bieżącego	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	274,48
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-24 578,42
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	132 163,06

Nota 29

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty

Komentarz:

W danym roku obrotowym nie powstały obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty

Nota 30

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Komentarz:

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.

Nota 31

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2021	2020
Sprzedaż usług w szczególności usługi programistyczne	Aniołowie konsultingu sp. zo.o.	66 313,72	0,00
Sprzedaż usług w szczególności usługi programistyczne	Si-Ecommerce sp. z o.o.	106 698,92	0,00
Sprzedaż licencji	Si-Ecommerce sp. z o.o.	170 015,75	0,00

Nota 32

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
AQ SOLUTIONS KFT	47,67	47,67	0,00	0,00
Rekruteo Com spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Elblągu	19,38	19,38	0,00	0,00

Nota 33

Informacje o jednostkach, w których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Komentarz:

Na dzień bilansowy Spółka nie była współnikiem innych jednostek ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nota 34

Informacje o połączeniu w okresie sprawozdawczym jednostek metodą łączenia udziałów

Komentarz:

W okresie sprawozdawczym nie dokonano łączenia jednostek metodą łączenia udziałów

Nota 35

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Komentarz:

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej.

Nota 36

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,5994	4,6148
USD	4,06	3,7584
AUD	2,9506	2,895
CZK	0,185	0,1753
HUF	0,012464	0,012638
DKK	0,6184	0,6202
CHF	4,4484	4,2641

Nota 37

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2021	2020
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	76 643,85	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	76 643,85	0,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2021	2020
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 077,78	50 656,20
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	93 750,00	0,00
Razem	119 827,78	50 656,20
Zmiana stanu	69 171,58	22 560,15

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2021	2020
Ogółem zapasy	775 672,39	170 245,20
Koszty zakupu		0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	775 672,39	170 245,20
Zmiana stanu, w tym:	-605 427,19	-170 245,20
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2021	2020
Należności długoterminowe	13 094,00	13 000,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	318 149,97	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	71 872,17	221 306,64
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	3 390 902,48	2 826 033,66
Razem należności	3 794 018,62	3 060 340,30
Zmiana stanu należności	-733 678,32	-2 413 725,00

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2021	2020
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	1 647 454,46	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	16 635,75	921 988,25
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 390 230,07	2 271 594,98
Fundusze specjalne	0,00	0,00

Razem zobowiązania, w tym:	4 054 320,28	3 193 583,23
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	522 500,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	522 500,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	3 531 820,28	3 193 583,23
Zmiana stanu zobowiązań	338 237,05	2 070 096,37

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2021	2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72 090,47	72 364,95
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72 367,05	240 149,90
Razem	144 457,52	312 514,85
1. Zmiana stanu	168 057,33	-291 875,39
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	113 983,60	199 401,31
Razem	113 983,60	199 401,31
2. Zmiana stanu	-85 417,71	199 401,31
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	82 639,62	-92 474,08

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2021	2020
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	705 225,72	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Korekta wynik lat ubiegłych	-184 165,27	
Pozostałe		0,00
Razem	521 060,45	0,00

Zmiana stanu	521 060,45	0,00
--------------	------------	------

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2021	2020
Środki pieniężne w kasie	2 700,00	2 700,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 409,34	514 820,39
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	40 109,34	517 520,39
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-477 411,05	473 460,55
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	-21 395,85
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	21 585,62
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Nota 38

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

Komentarz:

Spółka nie zawierała umów nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Nota 39

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	11,00	11,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	10,00	11,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	0,00

Nota 40

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2021	2020
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	291 589,00	209 287,00
1. Wynagrodzenie	197 839,00	209 287,00
Prezes Zarządu	149 839,00	109 011,00
Członek Zarządu	48 000,00	100 276,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	93 750,00	0,00
Prezes Zarządu – należne, nie wypłacone	75 000,00	0,00
Członek Zarządu – należne, nie wypłacone	18 750,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	291 589,00	209 287,00

Nota 41

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	2021	2020
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach			12 500,00	6 300,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego			6 500,00	6 500,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			19 000,00	12 800,00

Nota 42

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Komentarz:

W roku 2020 wpływ na sytuację ekonomiczno-gospodarczą Polski miała pandemia koronawirusa, jednakże nie spowodowała ona istotnych zaburzeń w funkcjonowaniu Spółki. Oddziaływanie pandemii jest nadal odczuwalne w pierwszym kwartale 2022 r.

Jednocześnie istotny wpływ na sytuację ekonomiczno-gospodarczą Polski ma konflikt zbrojny na terenie Ukrainy. W kategoriach makroekonomicznych widoczne jest osłabienie złotego oraz należy się spodziewać wzrostu inflacji oraz stóp procentowych. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021. Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie odnotowano znaczącego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla Spółki

Nota 43

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie dokonywała zmian zasad polityki rachunkowości.

Nota 44

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

Wyszczególnienie pozycji sprawozdania finansowego	Dane za rok ubiegły	Wartości doprowadzające do porównywalności dane sprawozdania finansowego za rok ubiegły z danymi roku bieżącego	Dane porównywalne roku ubiegłego
Zysk (strata) lat ubiegłych	1 038 646,86	184 165,27	1 222 812,13

Komentarz:

Dokonano odpisu aktualizującego należności przeterminowane w latach ubiegłych o łącznej wartości 99 713,48, rozpoznano koszt lat ubiegłych z tytułu opłat giełdowych w wysokości 25 426,00, rozpoznano w odniesieniu na wynik lat ubiegłych korekty sprzedaży

Nota 45

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Komentarz:

Zarząd spółki nie zidentyfikował ryzyka zagrożenia kontynuacji działalności

Nota 46**Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Komentarz:

Wszystkie istotne zdarzenia wpływające na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki zostały ujęte w Sprawozdaniu finansowym.

Nota 47**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów**

	2021		2020	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	173 012,64	10 485 461,43	3 873 628,53	0,00
– usługi serwisowe	0,00	0,00	125 899,98	0,00
– usługi konsultingowe	0,00	0,00	477 239,46	0,00
– usługi programistyczne	88 145,71	0,00	3 236 389,09	0,00
– pozostałe usługi	84 866,93	10 485 461,43	34 100,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	170 015,75	137 319,93	818 923,72	0,00
– licencje	170 015,75	137 319,93	818 923,72	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	343 028,39	10 622 781,36	4 692 552,25	0,00
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	343 028,39	6 050 869,02	4 108 951,35	0,00
– produkty/usługi	195 963,74	5 928 959,87	3 295 132,05	0,00
– towary	147 064,65	121 909,15	813 819,30	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	3 875 383,66	583 600,90	0,00
– produkty/usługi	0,00	3 875 383,66	578 496,49	0,00
– towary	0,00	0,00	5 104,41	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 48**Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby**

	2021	2020
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	9 958 442,68	3 737 463,66
1. Amortyzacja	30 450,08	20 382,94
2. Zużycie materiałów i energii	57 529,50	20 547,40
3. Usługi obce	8 353 205,09	2 713 045,81
4. Podatki i opłaty, w tym:	23 748,91	37 619,06
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	1 247 512,74	805 731,49
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	188 171,05	105 717,48
– emerytalne	174 175,20	54 936,62
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	57 825,31	34 419,48
– podróże służbowe	7 079,78	5 365,71
– reprezentacja i reklama	24 278,26	5 222,29
– ubezpieczenia majątkowe	26 467,27	23 831,48
RAZEM	9 958 442,68	3 737 463,66

Nota 49**Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności i nie planuje zaniechać w roku następnym.

Nota 50**Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny**

Komentarz:

Dokonano odpisu aktualizującego należności przeterminowane w latach ubiegłych o łącznej wartości 99 713,48, rozpoznano koszt lat ubiegłych z tytułu opłat giełdowych w wysokości 25 426,00, rozpoznano w odniesieniu na wynik lat ubiegłych korekty sprzedaży 59 025,79.

Nota 51**Inne przychody operacyjne**

	2021	2020
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	87 682,32	43 253,63
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00

4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) refaktury poniesionych kosztów, w tym leasingu	0,00	30 998,86
10) inne	87 682,32	12 254,77
Inne przychody operacyjne RAZEM	87 682,32	43 253,63

Nota 52

Inne koszty operacyjne

	2021	2020
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	794 283,63	330 607,60
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) inne	89 057,91	36 763,55
10) odpisy umorzeniowe wartości firmy	705 225,72	293 844,05
Inne koszty operacyjne RAZEM	794 283,63	330 607,60

Nota 53

Wybrane przychody finansowe

	2021	2020
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	76 643,85	50 558,31
a) od jednostek powiązanych, w tym:	76 643,85	0,00
– od jednostek zależnych	76 643,85	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00

b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	2 200,00	3 019,67
1) z tytułu udzielonych pożyczek	2 200,00	3 019,67
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	2 200,00	3 019,67
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	5 026,76	47 538,64
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	28 114,25
– zrealizowane	0,00	3 376,74
– niezrealizowane	0,00	24 737,51
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	5 026,76	19 424,39
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	5 026,76	19 424,39
– odsetki	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Nota 54

Wybrane koszty finansowe

	2021	2020
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	3 915,32	2 293,42
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00

– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	3 915,32	2 293,42
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	3 915,32	2 293,42
II. Inne koszty finansowe razem	39 200,71	84 887,45
1) ujemne różnice kursowe	21 609,20	0,00
– zrealizowane	11 031,09	0,00
– niezrealizowane	10 578,11	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	17 591,51	84 887,45
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– prowizje od udzielonych kredytów	0,00	7 227,45
– spisanie udzielonej pożyczki	0,00	26 000,00
– dopłata do kapitału spółki stowarzyszonej Rekruteo com sp. o.o.	0,00	51 660,00
-inne	17 591,51	0,00

Nota 55

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Stan na dzień 31/12/2021	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	50 656,20	26 077,78	0,00	50 656,20	26 077,78
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	93 750,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na usługi księgowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na usługi maklerskie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na usługi maklerskie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na wynagrodzenie zarządu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na ZUS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na usługi programistów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rezerwa na opłaty licencyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	93 750,00	0,00	0,00	93 750,00
-rezerwa na premie dla zarządu	0,00	93 750,00	0,00	0,00	93 750,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	50 656,20	119 827,78	0,00	50 656,20	119 827,78

Nota 56

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2021	2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	72 090,47	72 364,95
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	72 090,47	72 364,95
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	72 090,47	72 364,95
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00

– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	72 367,05	240 149,90
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	11 382,35	10 655,52
2. Opłacony z góry czynsz	149,50	149,50
3. Koszty licencji na oprogramowanie	60 534,57	227 471,73
4. Domeny internetowe	95,64	223,15
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Zafakturowane koszty w roku bieżącym dot. roku przyszłego	204,99	1 650,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	113 983,60	199 401,31
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	113 983,60	199 401,31
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	113 983,60	199 401,31
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	113 983,60	199 401,31
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 57

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	3 526 128,60	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 676 128,60
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	3 526 128,60	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 676 128,60
Umorzenia na początek okresu	0,00	293 844,05	129 177,16	0,00	0,00	0,00	423 021,21
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	705 225,72	11 538,22	0,00	0,00	0,00	716 763,94
Umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

– zmniejszenia							
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	999 069,77	140 715,38	0,00	0,00	0,00	1 139 785,15
Odpisy z tytułu trwałej utruty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utruty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	3 232 284,55	20 822,84	0,00	0,00	0,00	3 253 107,39
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	2 527 058,83	9 284,62	0,00	0,00	0,00	2 536 343,45

Nota 58**Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 3)**

Komentarz:

W danym roku obrotowym prace rozwojowe nie wystąpiły.

Nota 59**Zmiany w środkach trwałych**

	Grunt y	Prawo wieczystego użytkowani a gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własności ą lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzeni a	Środki transport u	Pozostał e środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	26 723,88	94 559,29	0,00	121 283,17
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczeni e wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczeni e wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	26 723,88	94 559,29	0,00	121 283,17
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	26 723,88	7 879,94	0,00	34 603,82
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	18 911,86	0,00	18 911,86

	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	26 723,88	26 791,80	0,00	53 515,68
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgową netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	86 679,35	0,00	86 679,35
Wartość księgową netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	67 767,49	0,00	67 767,49

Nota 60

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie posiadała gruntów własnych, w tym praw użytkowania wieczystego gruntów.

Nota 61

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka używała trzy samochody osobowe na podstawie umowy najmu długoterminowego. Umowy najmu nie spełniają żadnego z warunków art. 3 ust 4, zatem nie ma konieczności zaliczania wynajmowanego samochodu do aktywów trwałych.

Nota 62

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie posiadała środków trwałych w budowie.

Nota 63

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Komentarz:

W danym roku obrotowym Spółka nie ponosiła i nie planuje w kolejnych latach ponoszenia nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Nota 64

Zapasy

	2021	2020
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	525 824,26	170 245,20
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	249 848,13	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	775 672,39	170 245,20

Komentarz:

Produkcja w toku dotyczy tworzonego oprogramowania które będzie sprzedawane w postaci licencji.

Nota 65

Przeciwdziałanie marnowaniu żywności

Komentarz:

W danym roku nie podejmowano czynności mających na celu przeciwdziałanie marnowaniu żywności.

Nota 66

Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków (dotyczy wyłącznie ryczałtowców)

Komentarz:

Nie dotyczy.

Nota 67

Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi nie zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych

Komentarz:

W danym roku nie ponoszono kosztów związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi nie zaliczonymi do wartości niematerialnych i prawnych

Nota 68

Liczba akcji objętych w prostej spółce akcyjnej za wkłady niepieniężne

Komentarz:
Nie dotyczy.

Nota 69

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		142 886,29	76 643,85	66 242,44	20 781,65	-51 660,00	72 441,65
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		11 575,34	0,00	11 575,34	2 450,00	0,00	2 450,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	11 575,34	0,00	11 575,34	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności zapłacone	art. 12 ust. 1 pkt 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności umorzone	art. 12 ust. 1 pkt 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art.16 ust.1 pkt 27	art. 15 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	2 450,00	0,00	2 450,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		137 251,49	0,00	137 251,49	91 947,73	0,00	91 947,73
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	12 694,51	0,00	12 694,51	24 737,51	0,00	24 737,51
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	124 556,98	0,00	124 556,98	67 210,22	0,00	67 210,22
korekta przychodów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
otrzymane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		14 586,00	0,00	14 586,00	172 928,50	0,00	172 928,50
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta przychodów dokonana w okresie	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca							
otrzymane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe rozpoznane w roku ubiegłym, nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 1	14 586,00	0,00	14 586,00	172 928,50	0,00	172 928,50
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		775 898,03	0,00	775 898,03	336 262,23	0,00	336 262,23
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	15 882,90	0,00	15 882,90	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	54 789,41	0,00	54 789,41	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	26 000,00	0,00	26 000,00
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00	0,00	0,00	348,49	0,00	348,49

wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	3 987,29	0,00	3 987,29
odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki sfinansowane z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek od towarów i usług	art. 16 ust. 1 pkt 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty zw.z utworzeniem lub podwyższeniem kapitału zakładowego	art. 12 ust. 4 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	art. 16 ust. 1 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty w środkach trwałych i WNiP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy amortyzacyjne wartości firmy	art. 16c pkt 4	705 225,72	0,00	705 225,72	293 844,05	0,00	293 844,05
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	12 082,40	0,00	12 082,40
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		558 410,78	0,00	558 410,78	34 910,15	0,00	34 910,15
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	13,70	0,00	13,70
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	23 272,62	0,00	23 272,62	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

limit							
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu	art. 15e ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	0,00	0,00	0,00	17 896,45	0,00	17 896,45
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	356 150,91	0,00	356 150,91	17 000,00	0,00	17 000,00
leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 17b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty rozpoznane podatkowo w latach ubiegłych	art. ...	178 987,25	0,00	178 987,25	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		25 423,00	0,00	25 423,00	13 350,00	0,00	13 350,00
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacone zobowiązania z lat ubiegłych	art. 15b ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów dokonana w okresie rozliczeniowym, rozpoznanych rachunkowo w księgach lat ubiegłych	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	13 350,00	0,00	13 350,00
wierzytelności, których	art. 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nieściągalność została udokumentowana	ust. 1 pkt 25						
rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art.16 ust.2a)	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	25 423,00	0,00	25 423,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		494 019,18	0,00	494 019,18	511 309,21	0,00	511 309,21
za rok 2017 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	213 312,16	0,00	213 312,16	213 312,16	0,00	213 312,16
za rok 2018 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	179 059,96	0,00	179 059,96	179 060,05	0,00	179 060,05
za rok 2019	art. 7 ust. 5	101 647,06	0,00	101 647,06	118 937,00	0,00	118 937,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	2 514,59	0,00	2 514,59
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty uzyskania przychodów rozpoznane w księgach rachunkowych lat przyszłych dla których faktura została wystawiona w roku bieżącym	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	-196 886,70	0,00	-196 886,70
Przychody rozpoznane w księgach rachunkowych lat przyszłych dla których faktura została wystawiona w roku bieżącym	...	0,00	0,00	0,00	199 401,29	0,00	199 401,29
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		823 512,00	76 644,00	746 868,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		156 468,00	14 563,00	141 905,00	0,00	0,00	0,00

.....
Krzysztof Luty – Prezes Zarządu

.....
Sebastian Herod – Wiceprezes Zarządu

.....
Anna Włodarczak
(osoba odpowiedzialna
za prowadzenie
ksiąg rachunkowych)