

APN PROMISE SPÓŁKA AKCYJNA



Sprawozdanie finansowe za okres: od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku

Piotr Paszczyk
Prezes Zarządu
Jednostki Dominującej

Paweł Kołakowski
Członek Zarządu
Jednostki Dominującej

Agnieszka Klus
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg
Rachunkowych

Warszawa 28 maja 2022 roku

I. Wstęp do Sprawozdania finansowego

Podstawowy przedmiot działalności.

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

Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki.

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

Rodzaj rejestru i numer wpisu.

KRS 0000375933

Czas trwania jednostki.

Nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem.

Od dnia 1 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 roku.

Jednostki wewnętrzne

Spółka nie posiada samobilansujących się jednostek wewnętrznych.

Kontynuacja działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2021 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

Połączenie spółek

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

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

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

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

Inwestycje długoterminowe (nieruchomości inwestycyjne, udziały).

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

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

Należności i zobowiązania są wykazane w kwotach wymaganych do zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych zostały wycenione na dzień 31 grudnia 2021 roku według średniego kursu waluty ogłaszanego przez NBP. Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie została przeprowadzona na dzień 31 grudnia 2021 r. Środki na rachunkach bankowych oraz stan należności zostały potwierdzone w drodze potwierdzenia sald.

Wycena materiałów i towarów.

Towary i materiały wyceniane są w cenach zakupu.

Rozliczenia międzyokresowe.

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

Kapitał podstawowy.

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

Rezerwy.

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

Należności krótko- i długoterminowe

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

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.

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

Odroczony podatek dochodowy.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości

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

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

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

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

Uznawanie przychodów

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

Inne

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019r., poz 351).

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy

II. Sprawozdanie finansowe APN Promise za okres 01.01.2021 do 31.12.2021 roku.

1. Bilans APN Promise S.A. na dzień 31 grudnia 2021 roku.

AKTYWA	bieżący	poprzedni
A. Aktywa trwałe	14 996 380,44	14 919 139,44
I. Wartości niematerialne i prawne	1 962 435,35	44 320,31
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 962 435,35	44 320,31
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	762 670,21	1 301 201,78
1. Środki trwałe	762 670,21	1 301 201,78
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	132 329,04	290 260,28
d) środki transportu	463 568,47	812 912,30
e) inne środki trwałe	166 772,70	198 029,20
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	12 080 486,88	12 971 627,35
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	12 080 486,88	12 971 627,35
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10 892 128,71	11 099 447,66
- udziały lub akcje	10 892 128,71	11 099 447,66
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	1 188 358,17	1 872 179,69
- udziały lub akcje	1 000 153,70	1 000 153,70
- inne papiery wartościowe	180 697,62	676 697,22
- udzielone pożyczki	7 506,85	195 328,77
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190 788,00	601 990,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190 788,00	601 990,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	183 647 162,30	226 697 469,78
I. Zapasy	29 747 579,74	32 803 927,02
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	15 523 447,06	23 475 673,02
3. Produkty gotowe		

4. Towary	14 224 132,68	9 328 254,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	130 465 341,04	159 685 311,95
1. Należności od jednostek powiązanych	62 958,74	130 132,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	62 958,74	130 132,14
- do 12 miesięcy	62 958,74	130 132,14
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	130 402 382,30	159 555 179,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	127 933 394,94	157 027 569,26
- do 12 miesięcy	127 933 394,94	135 832 540,65
- powyżej 12 miesięcy		21 195 028,61
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 847 183,00	1 487 577,00
c) inne	621 804,36	1 040 033,55
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 865 894,15	22 642 388,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 865 894,15	22 642 388,39
a) w jednostkach powiązanych	663 288,05	1 038 964,74
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	663 288,05	1 038 964,74
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	744 494,80	757 277,26
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	744 494,80	757 277,26
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 458 111,30	20 846 146,39
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 458 111,30	20 346 146,39
- inne środki pieniężne	3 000 000,00	500 000,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 568 347,37	11 565 842,42
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	198 643 542,74	241 616 609,22

PASYWA	bieżący	poprzedni
A. Kapitał (fundusz) własny	27 516 955,82	26 074 220,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 007 758,00	1 007 758,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	25 066 462,50	24 002 451,67
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	25 066 462,50	24 002 451,67
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		

VI. Zysk (strata) netto	1 442 735,32	1 064 010,83
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	171 126 586,92	215 542 388,72
I. Rezerwy na zobowiązania	249 356,00	988 002,13
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	249 356,00	601 990,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	386 012,13
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		386 012,13
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	162 688,37
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	162 688,37
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		162 688,37
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	153 645 500,01	178 937 576,61
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 032 579,56	248 047,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 024 979,56	248 047,99
- do 12 miesięcy	1 024 979,56	248 047,99
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	7 600,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	738,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	738,00
- do 12 miesięcy		738,00
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	152 247 870,28	178 413 147,07
a) kredyty i pożyczki	28 534 904,39	3 936 850,44
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	160 750,52	122 335,61
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	79 633 788,14	137 002 793,04
- do 12 miesięcy	79 633 788,14	137 002 793,04
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	43 633 072,59	37 059 998,62
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	285 354,64	291 169,36
4. Fundusze specjalne	365 050,17	275 643,55
IV. Rozliczenia międzyokresowe	17 231 730,91	35 454 121,61
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17 231 730,91	35 454 121,61
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	17 231 730,91	35 454 121,61
Pasywa razem	198 643 542,74	241 616 609,22

2. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku.

Treść	bieżący	poprzedni
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	714 627 156,17	625 202 391,65
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	674 497 692,93	597 001 872,39
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	40 129 463,24	28 200 519,26
B. Koszty działalności operacyjnej	713 669 069,11	620 939 993,53
I. Amortyzacja	1 454 237,55	1 402 423,44
II. Zużycie materiałów i energii	408 864,79	407 134,22
III. Usługi obce	665 825 133,54	583 402 743,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:	130 846,80	154 264,25
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	6 595 500,67	7 397 493,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 399 558,09	1 682 441,29
- emerytalne	522 485,01	624 739,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	829 738,91	653 876,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 025 188,76	25 839 616,06
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	958 087,06	4 262 398,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	229 025,98	309 254,51
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	133 285,17	23 147,78
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		129 123,58
IV. Inne przychody operacyjne	95 740,81	156 983,15
E. Pozostałe koszty operacyjne	360 747,80	2 326 219,84
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	360 747,80	2 326 219,84
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	826 365,24	2 245 432,79
G. Przychody finansowe	2 835 492,68	531 039,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 651 830,22	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	2 651 830,22	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	183 662,46	277 027,66
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		254 012,10
H. Koszty finansowe	2 160 554,60	990 664,72
I. Odsetki, w tym:	693 530,78	689 664,72
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	95 999,60	
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	301 000,00	301 000,00
IV. Inne	1 070 024,22	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 501 303,32	1 785 807,83
J. Podatek dochodowy	58 568,00	721 797,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 442 735,32	1 064 010,83

3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Treść	2021	2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 074 220,50	25 000 909,67
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26 074 220,50	25 000 909,67
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 007 758,00	998 458,00
1. 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	9 300,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	9 300,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		9 300,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)		
1. 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 007 758,00	1 007 758,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2. 1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3. 1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4. 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty		
4. 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5. 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
wycena akcji Altus		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
zbycie akcji		
5. 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	24 002 451,67	20 766 863,05
6. 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 064 010,83	3 235 588,62
a) zwiększenie (z tytułu)	1 064 010,83	3 235 588,62
podział zysku	1 064 010,83	3 235 588,62
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6. 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	25 066 462,50	24 002 451,67
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 235 588,62	7 242 998,52
7. 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 064 010,83	3 235 588,62
- korekty błędów podstawowych		
7. 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 064 010,83	3 235 588,62
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 064 010,83	3 235 588,62
wypłata dywidendy		
przekazanie na kapitał rezerwowy	1 064 010,83	3 235 588,62
7. 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00

- korekty błędów podstawowych		
7. 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7. 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	1 442 735,32	1 064 010,83
a) zysk netto	1 442 735,32	1 064 010,83
b) strata netto		0,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 516 955,82	26 074 220,50
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 516 955,82	26 074 220,50

4. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Treść	2021	2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 442 735,32	1 064 010,83
II. Korekty razem	-35 436 874,68	18 229 122,49
1. Amortyzacja	1 454 237,55	1 402 423,44
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	36 613,92	-30 515,70
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-2 141 961,90	412 637,06
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	263 714,43	148 728,64
5. Zmiana stanu rezerw	-738 646,13	941 377,55
6. Zmiana stanu zapasów	3 056 347,28	-975 836,47
7. Zmiana stanu należności	29 219 970,91	-62 759 629,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-49 773 457,09	53 619 765,38
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 813 693,65	25 470 172,22
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-33 994 139,36	19 293 133,32
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 812 164,41	957 211,18
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	198 373,99	64 372,45
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 784 299,00	170 956,60
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	2 784 299,00	170 956,60
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach	2 651 830,22	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	132 468,78	170 956,60
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	829 491,42	721 882,13
II. Wydatki	2 993 909,84	1 179 362,07
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 898 909,84	1 154 617,77
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	95 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	95 000,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		

- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		24 744,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	818 254,57	-222 150,89
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	24 605 653,95	500,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	7 600,00	500,00
2. Kredyty i pożyczki	24 598 053,95	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	817 804,25	19 279 975,25
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		18 485 291,04
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	124 273,47	114 305,80
8. Odsetki	693 530,78	680 378,41
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	23 787 849,70	-19 279 475,25
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-9 388 035,09	-208 492,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-9 388 035,09	-208 492,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	20 846 146,39	21 054 639,21
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	11 458 111,30	20 846 146,39
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN	kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 501 303,32	1 785 807,83
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe	49 497,53	40 116,08
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	895 099,87	3 053 455,65
Pozostałe		0,00
Naliczone a nieotrzymane odsetki (art.. 12 ust.4 pkt.1)	54 748,16	71 225,51
-z innych źródeł przychodów	54 748,16	71 225,51
Otrzymana dywidenda (art. 7 ust.3 pkt.2)	2 651 830,22	
z zysków kapitałowych	2 651 830,22	
Różnice z przeszacowania (art. 15a)	-1 811 478,51	2 853 106,56
z innych źródeł przychodów	-1 811 478,51	2 853 106,56
Odpis aktualizujący (art. 12 ust.1 pkt 4d)		129 123,58
z innych źródeł przychodów		129 123,58
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	6 164,07	63 075,22
Odsetki naliczone w latach ubiegłych, zapłacone w roku bieżącym (art.. 12 ust.1 pkt.1)	6 164,07	63 075,22
z innych źródeł przychodów	6 164,07	63 075,22
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe	1 225 544,38	2 224 617,97
	3 921,24	

Odpisy amortyzacyjne NKUP(art.. 16 ust.1 pkt 4)	177 738,57	177 738,57
z innych źródeł przychodów	177 738,57	177 738,57
Odsetki budżetowe (art.. 16 ust.1 pkt 21)	191 834,08	99 800,00
z innych źródeł przychodów	191 834,08	99 800,00
Wpłaty na PFRON (art.. 16 ust. 1 pkt. 36)	96 828,00	122 388,00
z innych źródeł przychodów	96 828,00	122 388,00
Składki na ubezpieczenie samochodu osobowego >20 tys. eur (art.. 16 ust.1 pkt.49)	5 229,21	9 112,43
z innych źródeł przychodów	5 229,21	9 112,43
Koszty reprezentacji (art..16 ust. 1 pkt. 28)	192 012,39	12 054,50
- z innych źródeł przychodów	192 012,39	12 054,50
Wierzytelności odpisane jako przedawnione (art.. 16 ust. 1 pkt 20)	2 217,24	528 834,19
- z innych źródeł przychodów	2 217,24	528 834,19
Przekazana darowizna (art.. 16 ust. 1 pkt 14)	2 997,80	41 204,81
- z innych źródeł przychodów	2 997,80	41 204,81
Podatek od towarów i usług (art.. 16 ust. 1 pkt. 46)	39 424,32	325,70
- z innych źródeł przychodów	39 424,32	325,70
Składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa (art.. 16 ust. 1 pkt. 37)	4 565,00	5 637,00
- z innych źródeł przychodów	4 565,00	5 637,00
Paragony jako dokumenty nie spełniające wymogów UoR (art. 9 ust. 1)	2 186,91	763,00
- z innych źródeł przychodów	2 186,91	763,00
Wydatki na działalność socjalną (art.. 16 ust. 1 pkt. 45)	69 218,20	41 125,84
- z innych źródeł przychodów	69 218,20	41 125,84
Kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru (art.. 16 ust. 1 pkt. 22)	240,06	738 341,98
- z innych źródeł przychodów	240,06	738 341,98
25% poniesionych wydatków z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na cele mieszane (art.. 16 ust. 1 pkt. 51)	135 816,03	146 099,61
- z innych źródeł przychodów	135 816,03	146 099,61
Odpis z tytułu utraty wartości długoterminowych aktywów finansowych (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	301 000,00	301 000,00
- z innych źródeł przychodów	301 000,00	301 000,00
Straty powstałe w wyniku utraty lub likwidacji samochodu (art. 16 ust. 1 pkt. 50)	315,33	192,34
- z innych źródeł przychodów	315,33	192,34
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w roku, w tym: bieżącym	-4 455 762,41	3 106 047,25
Pozostałe		
Rezerwy (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	-386 012,13	-748 752,87
- z innych źródeł przychodów	-386 012,13	-748 752,87
Różnice z przeszacowania (art. 15a)	-4 069 750,28	3 819 282,47
- z innych źródeł przychodów	-4 069 750,28	3 819 282,47
Naliczone lecz niezapłacone lub umorzone odsetki (art.. 16 ust. 1 pkt. 11)		35 517,65
- z innych źródeł przychodów		35 517,65
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	124 273,47	114 305,80
Pozostałe		
Raty kapitałowe leasingu finansowego (art.. 17b ust. 1)	124 273,47	114 305,80
- z innych źródeł przychodów	124 273,47	114 305,80
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-10 557,84	-215 317,19
Pozostałe		
Szacowany przychód członków zarządu (art..12 ust. 1 pkt. 1)	1 146,28	1 716,88
- z innych źródeł przychodów	1 146,28	1 716,88

Hipotetyczne koszty odsetkowe od kapitału własnego (art.15cb)	-11 704,12	-217 034,07
- z innych źródeł przychodów	-11 704,12	-217 034,07
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 802 179,35	3 798 932,00
K. Podatek dochodowy		721 797,00

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Objasnienia do bilansu

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczania wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia;
Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1
- 1.2 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
Pozycja nie występuje.
- 1.3 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust.3 oraz art.44b ust.10;
Pozycja nie występuje.
- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto;
Pozycja nie występuje.
- 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu;
Pozycja nie występuje.

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

- 1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłuż. papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają;
Pozycja nie występuje.
- 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

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

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

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	Wartość	% całej wartości
Piotr Paszczyk łącznie z podmiotem powiązanim	6 566 225,00	656 622,50	65,16%
Tomasz Bator łącznie z Podmiotem powiązanim	2 485 598,00	248 559,80	24,66%
		0,00	0,00%
Pozostali	1 025 757,00	110 175,70	10,18%
RAZEM	10 153 580,00	1 015 358,00	100,00%
wartość 1 udziału/akcji	0,1		

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

Kapitał	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec roku
Rezerwowy	24 002 451,67	1 064 010,83		25 066 462,50
RAZEM	24 002 451,67	1 064 010,83	0,00	25 066 462,50

Kapitał rezerwowy został powiększony z tytułu podziału zysku.

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

Zysk zostanie przeznaczony na kapitał rezerwowy.

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

Rodzaj rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Rezerwa na podatek dochodowy odroczony	601 990,00			352 634,00	249 356,00
Pozostałe rezerwy	386 012,13			386 012,13	0,00
RAZEM	988 002,13	0,00	0,00	738 646,13	249 356,00

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

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

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

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

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

Tytuły rozliczeń	Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe	10 568 347,37
Ubezpieczenia majątkowe 2020	34 350,32
Gwarancje	46 592,62
Ubezpieczenie zdrowotne	18 263,50
Pozostałe	10 469 140,93
Bierne rozliczenia międzyokresowe	17 231 730,91
Przychody przyszłych okresów	17 231 730,91

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

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	do 3 lat	Razem
kredyty i pożyczki			0,00
z emisji papierów dłużnych			0,00
inne zobowiązania finansowe(leasing)	160 750,52		160 750,52
inne			0,00
RAZEM	160 750,52	0,00	160 750,52

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

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

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

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

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

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

Pozycja nie występuje.

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

Nazwa banku	kwota
MBANK VAT	2 339 901,91
MILLENNIUM VAT	2 906 693,06
PKO BP VAT	705 524,66
ING VAT	695 736,99
BGŻ VAT	133 583,62
PEKAO VAT	118 528,66
SANTANDER VAT	1 221 794,21
	6 899 968,90

2. Objąsnienia do rachunku zysków i strat

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

Rodzaje dziaalnoci	kwota	udział w %
sprzedaż towarów	40 129 463,24	5,62%
sprzedaż usług	674 497 692,93	94,38%
		100,00%
RAZEM	714 627 156,17	

Struktura terytorialna	kwota	udział w %
rynek krajowy	622 815 763,02	87,15%
rynek zagraniczny	91 811 393,15	12,85%
		100,00%
RAZEM	714 627 156,17	

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

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariacie porównawczym

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Pozycja nie występuje.

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

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

Nakłady na	poniesione	planowane
niefinansowe aktywa trwałe	563 262,95	0
ochronę środowiska	0,00	0

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

Pozycja nie występuje.

2.11 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych,

Pozycja nie występuje.

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

Waluta	Kurs
EUR	4,5994
USD	4,0600
CHF	4,4484
SEK	0,4486
GBP	5,4846
NOK	0,4608

4. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

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

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych.

wg rodzaju	kwota
środki pieniężne w kasie	3 134,28
środki pieniężne na rachunkach	8 454 977,02
inne środki pieniężne	3 000 000,00
Razem	11 458 111,30

5. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach.

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

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

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

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
Zarząd	2,00
Administracja(w tym Kadry i Finanse)	12,00
Przedstawiciele handlowi	10,00
Specjaliści	53,00
RAZEM	77,00

5.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółkami handlowymi (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkie zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym

charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Wynagrodzenie	Łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	275 232,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0

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

Osoba i funkcja	Wyszczególnienie	Kwota	Oprocentowanie	Termin spłaty	Uwagi
Piotr Paszczyk – Prezes Zarządu	zaliczki	144 992,33			

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

Wynagrodzenie za:	Łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	24 000,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
RAZEM	24 000,00

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

6.1 Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Pozycja nie występuje.

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

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu własnym), oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

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

Pozycja nie występuje.

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными;

Sprzedaż dla jednostek powiązanych	Sprzedaż towarów	Sprzedaż usług
Alterkom Sp. z o.o.		13 879,62
ICT ProZone Sp. z o.o.		8 080,00
Promise Estonia OÜ		13 870 477,23
APN ISV HUB Sp. z o.o.		600,00
Promise Latvia		186 344,40
APN Usługi Sp. z o.o.		75 893,07
CLOUDTEAM Sp. z o.o.		72 950,21
Sevenet S.A.		312 182,89
Promise Lithuania		
Razem	0,00	14 540 407,42

Zakup od jednostek powiązanych	Zakup towarów	Zakup usług	Środki trwałe
Alterkom Sp. zo.o.	1 264 340,14	16 100,00	
APN ISV HUB Sp. z o.o.	0,00	14 400,00	
APN Usługi Sp. z o.o.	0,00	19 541 698,11	
Promise Estonia OÜ	0,00	865 014,07	
Promise Latvia	0,00	1 374 365,00	
Promise Lithuania	0,00	65 831,58	
CLOUDTEAM Sp. z o.o.	4 900,00	124 330,60	
Sevenet S.A.		5 000,00	149 803,22
Razem	1 269 240,14	22 006 739,36	149 803,22

Należności od jednostek powiązanych	Kwota brutto
Promise Latvia	56 948,57
Promise Estonia OÜ	6 010,17
Razem	62 958,74

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	Kwota brutto
Promise Estonia OÜ	236 332,49
Promise Lithuania	8 278,92
APN Usługi Sp. z o.o.	779 531,75
ICT ProZone Sp. z o.o.	836,40
Razem	1 024 979,56

Pożyczki udzielone jednostkom powiązаными	Kwota
Promise Estonia OÜ	279 792,71
ICT ProZone Sp. z o.o.	383 495,34

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

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień w zarząd.	Wynik finansowy za ostatni rok obrotowy
Alterkom Sp. z o.o. Kraków ul. Borkowska 25B lok U2	70%		

Sevenet SA Gdańsk, ul. Galaktyczna 30	47,10%
APN ISV HUB Sp. z o.o. Warszawa, ul. Domaniewska 44a	75%
APN Usługi Sp. z o.o. Warszawa, ul. Domaniewska 44a	100%
ICT ProZone Sp. z o.o. Warszawa, ul. Domaniewska 44a	75%
CloudTeam Sp. z o.o. Warszawa, ul. Grochowska 306/308	25,06%
Promise Estonia OÜ, Tallinn Pärnu mnt 130	80%
Promise Latvia Riga, Araisu iela 24-6	100%
Promise Lithuania, Lvovo g.105A Vilnius	100%
Promise Ukraina, 45 Stepanivny O. Lviv 79018	100%

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

Pozycja nie występuje.

7.5 Informacje o:

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

pozycja nie występuje.

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

pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

8 Połączenie jednostki z inną jednostką.

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

Pozycja nie występuje.

9 Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

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

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2021 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

Załącznik nr 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	765 061,02	2 335 646,89			2 335 646,89				0,00	3 100 707,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	765 061,02	2 335 646,89	0,00	0,00	2 335 646,89	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 707,91

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	720 740,71	417 531,85			417 531,85				0,00	1 138 272,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	720 740,71	417 531,85	0,00	0,00	417 531,85	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 272,56

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	44 320,31	1 962 435,35
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	44 320,31	1 962 435,35

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia				Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Środki trwałe	6 902 672,11	563 262,95	0,00	195 040,65	758 303,60	574 230,01	0,00	195 040,65	769 270,66	6 891 705,05
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 597 496,81	156 925,39			156 925,39				0,00	1 754 422,20
d) środki transportu	2 505 340,96			195 040,65	195 040,65	574 230,01		195 040,65	769 270,66	1 931 110,95
e) inne środki trwałe	2 799 834,34	406 337,56			406 337,56				0,00	3 206 171,90
2. Środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					0,00				0,00	0,00
SUMA	6 902 672,11	563 262,95	0,00	195 040,65	758 303,60	574 230,01	0,00	195 040,65	769 270,66	6 891 705,05

Umorzenie	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia				Bilans
	otwarcia	amortyzacja	sprzedaż	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Środki trwałe	5 601 470,33	1 036 705,70	0,00	113 773,73	1 150 479,43	509 141,19	0,00	113 773,73	622 914,92	6 129 034,84
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 307 236,53	314 856,63			314 856,63				0,00	1 622 093,16
d) środki transportu	1 692 428,66	284 255,01		113 773,73	398 028,74	509 141,19		113 773,73	622 914,92	1 467 542,48
e) inne środki trwałe	2 601 805,14	437 594,06			437 594,06				0,00	3 039 399,20
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	5 601 470,33	1 036 705,70	0,00	113 773,73	1 150 479,43	509 141,19	0,00	113 773,73	622 914,92	6 129 034,84

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	1 301 201,78	762 670,21
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	290 260,28	132 329,04
d) środki transportu	812 912,30	463 568,47
e) inne środki trwałe	198 029,20	166 772,70
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	1 301 201,78	762 670,21

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans		Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans	
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	Razem	zamknięcia
1. Nieruchomości	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	12 971 627,35	95 000,00	0,00	0,00	95 000,00	683 821,52	302 318,95	0,00	986 140,47	12 080 486,88
a) w jednostkach powiązanych	11 099 447,66	95 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	302 318,95	0,00	302 318,95	10 892 128,71
- udziały lub akcje	11 099 447,66	95 000,00			95 000,00		302 318,95		302 318,95	10 892 128,71
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 872 179,69	0,00	0,00	0,00	0,00	683 821,52	0,00	0,00	683 821,52	1 188 358,17
- udziały lub akcje	1 000 153,70				0,00				0,00	1 000 153,70
- inne papiery wartościowe	676 697,22				0,00	495 999,60			495 999,60	180 697,62
- udzielone pożyczki	195 328,77				0,00	187 821,92			187 821,92	7 506,85
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00				0,00				0,00	0,00
	12 971 627,35	95 000,00	0,00	0,00	95 000,00	683 821,52	302 318,95	0,00	986 140,47	12 080 486,88