

VEE Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r. VEE S.A. w Warszawie, ul. Grzybowska 87

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

| | <i>Budynki i obiekty inżynierii</i> | <i>Urządzenia techniczne i maszyny</i> | <i>Pozostałe środki trwałe</i> | <i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i> | <i>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</i> |
|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--------------------------------|---|--|
| BO wartość brutto | 0,00 | 38 257,72 | 24 605,30 | 10 416 519,50 | 9 802,30 |
| Zwiększenia wartości brutto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia wartości brutto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ wartość brutto | 0,00 | 38 257,72 | 24 605,30 | 10 416 519,50 | 9 802,30 |
| BO umorzenie | 0,00 | 35 306,14 | 15 613,26 | 2 823 211,19 | 6 048,05 |
| Zwiększenie umorzenia | 0,00 | 2 951,58 | 4 738,88 | 2 083 303,90 | 1 960,46 |
| Zmniejszenia umorzenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BZ umorzenia | 0,00 | 38 257,72 | 20 352,14 | 4 906 515,09 | 8 008,51 |
| Wartość netto | 0,00 | 0,00 | 4 253,16 | 5 510 004,41 | 1 793,79 |

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

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

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

Spółka prowadzone prace, polegające na wytworzeniu technologii, stanowiącej innowacyjne rozwiązanie, uwzględniające szereg aspektów technologicznych, funkcjonalnych i ergonomicznych, przy wykorzystaniu autorskich algorytmów – uznaje jako prace rozwojowe w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości. Ponoszone nakłady uznaje się jako pośrednie koszty podatkowe, potrącalne w momencie poniesienia i wykazane jako długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Po zakończeniu prac nad innowacyjnym oprogramowaniem, zostaną one zakwalifikowane jako wartości niematerialne i prawne, co skutkować będzie dokonywaniem stosownych odpisów amortyzacyjnych, nie przekraczających 5 lat.

VEE Spółka Akcyjna

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

4) Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

5) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają. W dniu 15 grudnia 2015 r. Spółka objęła obligację imienną niezabezpieczoną serii A o wartości nominalnej 631.135,30 zł, wyemitowaną przez Travel FX Sp. z o.o. Obligacja oprocentowana jest w wysokości WIBOR 3M + 3% w skali roku. Odsetki naliczane są od dnia 15 grudnia 2015 r. Na pełną wartość obligacji i odsetek utworzono odpis aktualizujący.

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

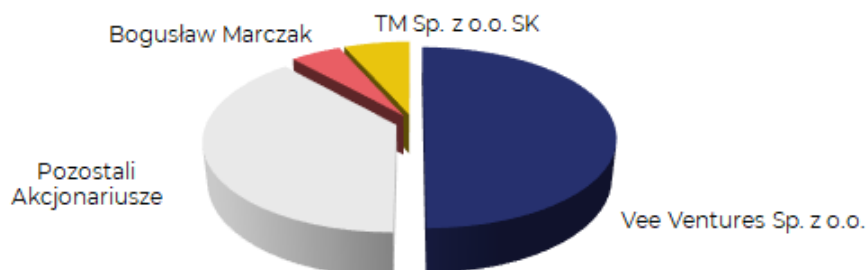
| | |
|--|---------------------|
| Odpisy aktualizujące należności na 01.01.2021 | 1 324 381,93 |
| • rozwiązanie odpisów | 0,00 |
| • zwiększenie odpisu | 53 220,38 |
| Odpisy aktualizujące należności na 31.12.2021 | 1 377 602,31 |

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

7) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych. Wykaz akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz w głosach na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy.

Kapitał podstawowy

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



VEE Spółka Akcyjna

Kapitał podstawowy tworzą:

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

Akcje serii E pozostają poza obrotem na NewConnect.

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

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

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

Spółka w 2021 roku poniosła stratę netto w kwocie 2 071 694,89 zł, którą Zarząd Spółki proponuje pokryć z zysków wypracowanych w kolejnych latach.

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

Pozostałe Rezerwy

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

Rezerwa w kwocie 856 368,50 jest utworzona na poczet podatku dochodowego od osób prawnych.

Aktywa i Rezerwy z tytułu odroczonego podatku

Aktywo z tytułu podatku odroczonego

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

VEE Spółka Akcyjna

Rezerwa na podatek odroczony

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

Podatek odroczony

Wyszczególnienie

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

Strata podatkowa z lat poprzednich:

| | |
|------|---------------|
| 2016 | 34 384,85 |
| 2017 | 558 226,19 |
| 2018 | 2 148 124,50 |
| 2019 | 16 842 520,86 |
| 2020 | 3 156 694,00 |

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

11) Podział zobowiązań krótkoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

| Zobowiązania wobec | Okres wymagalności | | | |
|--------------------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|
| | Do 1 roku | Powyżej 1 roku | Powyżej 3 roku | Powyżej 5 lat |
| | | do 3 lat | do 5 lat | |
| 1. Jednostek powiązanych | 3 709 468,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) z tyt. dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) pożyczki | 3 709 468,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Pozostałych jednostek | 445 737,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

VEE Spółka Akcyjna

| | | | | | | | |
|---|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| a) kredyty i pożyczki | 284,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów war. | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług | 157 703,13 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 287 750,26 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| i) inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 0,00 | 4 155 205,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

12) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

W spółce nie występują zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

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

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

Za wyjątkiem kwoty 1 773,69 (dotyczącej dzierżawy serwerów, domen), pozycja ta dotyczy prac rozwojowych realizowanych przez jednostkę.

W pozycji krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych ujęto projekt, który zostanie zakończony w maju 2022 roku Projekt Essence 2.0. Pozostałe projekty ujęto w pozycji długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

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

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

| | |
|---|-------------------|
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 425 251,20 |
| Projekt Esense | 423 477,51 |
| Pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów | 1 773,69 |

VEE Spółka Akcyjna

14) 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.

W spółce prace rozwojowe zostały wykazane w pozycjach długo i krótko terminowe rozliczenia międzyokresowe (podział przedstawiony w pkt. 13).

15) Łączną kwotę 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 i stowarzyszonych.

W spółce nie występują zobowiązania warunkowe.

16) W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku.

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym.

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Pozycja ta nie występuje.

16a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych.

Nie dotyczy

17) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT.

Na dzień bilansowy środki na rachunku VAT w spółce to 0,00 zł.

2.

1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynków geograficznych) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

| | |
|-------------------------------|-------------|
| Przychody ze sprzedaży | 0,00 |
| • usług | 0,00 |
| • towarów i materiałów | 0,00 |

Spółka nie dokonuje sprzedaży na rzecz kontrahentów zagranicznych.

2) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W spółce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W spółce nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

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

W 2021 spółka nie zaniechała prowadzenia żadnego rodzaju działalności.

VEE Spółka Akcyjna

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

| Wyszczególnienie | | 01.01.2021 - 31.12.2021 |
|---|---|-------------------------|
| 1. | Sprzedaż usług | 0,00 |
| 2. | Pozostałe przychody operacyjne | 2 433,95 |
| 3. | Pozostałe przychody finansowe | 23 814,36 |
| Razem | | 26 248,31 |
| 1. | Przychody niepodatkowe | 2 417,72 |
| PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU | | 23 830,59 |
| 1. | Koszty podstawowej działalności operacyjnej | 2 428 828,47 |
| 2. | Koszty pozostałej działalności operacyjnej | 71 579,82 |
| 3. | Koszty finansowe | 67 270,91 |
| Razem | | 2 567 679,20 |
| Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów | | |
| 1. | Amortyzacja | 2 083 303,90 |
| 2. | Koszty operacyjne NKUP | 257,26 |
| 3. | Niezapłacony ZUS płatnika | 77 839,74 |
| 4. | Koszty finansowe NKUP | 78 153,16 |
| 5. | Pozostałe koszty operacyjne NKUP | 18 356,91 |
| Koszty NKUP łącznie | | 2 257 910,97 |
| Koszty zwiększające koszty podatkowe | | |
| 1. | Nakłady na prace rozwojowe | 18 000,00 |
| Koszty zwiększające koszty podatkowe łącznie | | 18 000,00 |
| RAZEM KOSZTY PODATKOWE | | 327 768,23 |
| Strata podatkowa | | - 303 937,64 |

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.
Spółka w roku obrotowym nie wytworzyła środków trwałych w budowie.

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

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

Zakup środków trwałych w 2021 roku

0,00

Jednostka nie ponosiła i nie planuje ponosić nakładów na ochronę środowiska.

10) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
Brak.

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie wystąpiła.

VEE Spółka Akcyjna

12) Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art.2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie wystąpiła.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

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

4. 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.

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

5. Informacje o:

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

Skutki wszystkich umów zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

2) Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi.
Transakcje na warunkach nierynkowych nie były zawierane.

3) Na koniec roku obrotowego Spółka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.

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

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

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych z tytułu badania sprawozdania finansowego wynosi 20.000 zł netto.

6.

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

Nie wystąpiły.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

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

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

VEE Spółka Akcyjna

Zdarzenia po dacie bilansowej:

1. Akt notarialny z NWZA z 27.01.2022.

2. Spółka pracujemy obecnie nad poniższymi projektami które mają na celu zdecydowana poprawę płynności finansowej:

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

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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.

Zmiany metod wyceny w trakcie roku nie wystąpiły. W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził zmian w polityce rachunkowości Spółki.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.
Brak.

5) Ocena możliwości kontynuacji działalności.

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

7.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.
Nie wystąpiły.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

| Wyszczególnienie | Należności | Zobowiązania | Pożyczki otrzymane | Pożyczki udzielone |
|-------------------------|-----------------------|--------------|--------------------|--------------------|
| | stan na 31.12.2021 r. | | | |
| VEE Ventures Sp. z o.o. | 0,00 | 0,00 | 3 697 215,19 | 0,00 |
| VEE Center Sp. z o.o. | 3 083 321,24 | 0,00 | 12 253,19 | 0,00 |

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

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

4) Jeżeli jednostka nie sporządziła skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno – finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
- wartość aktywów,
- przeciętne roczne zatrudnienie,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości przez jednostki powiązane.

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

8. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie.

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

Sporządziła:
Agata Frąc

Zarząd: