

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2021-01-01	
Okres do	2021-12-31	
Data sporządzenia	2022-06-27	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych	
	Kod systemowy	SFJINZ (1)
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania		

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa firmy	Gi Group Support Sp. z o.o.		
Siedziba	Województwo	Dolnośląskie	
	Powiat	Wrocław	
	Gmina	Wrocław	
	Miejscowość	Wrocław	
Adres			
Adres	Kod kraju	PL	
	Województwo	Dolnośląskie	
	Powiat	Wrocław	
	Gmina	Wrocław	
	Ulica	Gwiazdzista	
	Nr budynku	66	
	Nr lokalu		
	Miejscowość	Wrocław	
	Kod pocztowy	53-413	
	Poczta	Wrocław	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki		8121Z	
NIP		9451169295	
KRS		0000145240	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		Data od	2021-01-01
		Data do	2021-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe		NIE	
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK	
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK	

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych przeprowadzonej na podstawie odrębnych przepisów), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych: • budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5%-10% • urządzenia techniczne i maszyny 10%-50% • środki transportu 20%-33% • pozostałe środki trwałe 20%-30% Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące: • autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne 20%-50% • licencje 20%-50% • koncesje 20 % Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane. Inwestycje krótkoterminowe Pożyczki udzielone wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. W celu wyeliminowania różnic przejściowych dotyczących innego momentu ujęcia danego przychodu albo kosztu na podstawie prawa bilansowego i prawa podatkowego, sprawozdaniu finansowym Spółka wykorzystuje odroczony podatek dochodowy zgodnie z art. 37 ust. 1–10 ustawy o rachunkowości. Podatek odroczony wynika z przejściowych różnic między księgową wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości i pokazuje przyszłe podatkowe skutki podatkowe operacji ujętych w księgach rachunkowych. Stanowi swego rodzaju łącznik dla norm rachunkowych oraz fiskalnych. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Zapasy Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia lub zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Na dzień bilansowy Spółka ujmuje w pozycji „produkcja w toku” rzeczywiście poniesione koszty bezpośrednio związane z przychodami, których przychody im towarzyszące wykazywane są w rachunku zysków i strat w okresie następnym. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne obejmują środki pieniężne w banku i kasie oraz lokaty krótkoterminowe o okresie zapadalności nie przekraczającym trzech miesięcy. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyceniane są według wartości na koniec okresu w złotych. Ewidencja wpływów i wypływów środków pieniężnych w walutach obcych następuje według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień transakcji. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Kapitał własny Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału. Rezerwy na zobowiązania Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na: • pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego; • przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań. Zobowiązania Zobowiązania finansowe wycenia się

według skorygowanej ceny nabycia nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego. Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności: • ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, • z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku. Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności. Rozliczenia międzyokresowe przychodów Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności: • równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych; • 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 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; • wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych; • ujemną wartość firmy. Uznawanie przychodu Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe. Pozostałe przychody i koszty operacyjne, są to przychody i koszty nie związane bezpośrednio z działalnością operacyjną. Przychody i koszty finansowe dotyczą działalności finansowej Spółki, zawierają między innymi: odsetki związane z udzielonymi i wykorzystanymi kredytami i pożyczkami, uzyskane i zapłacone odsetki za zwłokę, różnice kursowe, prowizje zapłacone i otrzymane, zyski i straty związane ze sprzedażą papierów wartościowych, rozwiązane i tworzone rezerwy w ciężar kosztów finansowych. Odsetki Przychody z tytułu odsetek są ujmowane sukcesywnie w miarę ich narastania. Podatki Bieżące zobowiązanie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane na oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad i polityką rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie obowiązujących przepisów.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku obowiązującymi jednostki kontynuującą działalność.

pozostałe

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2021r. i kończący się 31.12.2021 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Spółka na dzień 31.12.2021 wykazuje w bilansie należności od jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej Gi Group Poland S.A. na kwotę 5.481.035,69 złotych, co łącznie stanowi 52% sumy bilansowej. Ponadto 79 % przychodów ze sprzedaży za rok 2021 stanowi sprzedaż jednostkom powiązanym z Grupy Kapitałowej Gi Group Poland S.A. Gi Group Poland S.A. będąca właścicielem 100% udziałów spółki GI GROUP SUPPORT Sp. z o.o., w dniu 3 lutego 2020 roku zawarła umowę inwestycyjną ze spółką GI International s.r.l. której całościowym właścicielem jest GI Group S.P.A. Umowa ta ma ogromne znaczenie dla stabilizacji strategicznej sytuacji całej Grupy Gi Group Poland, możliwość oddłużenia oraz potencjał dla dalszego rozwoju i kreowania rozwiązań dla rynku usług personalnych w Polsce i Europie Środkowej. GI Group S.P.A. jest jedną z wiodących na świecie firm świadczących usługi na rzecz rozwoju rynku pracy. W związku z powyższym spółka GI GROUP SUPPORT Sp. z o.o. (wcześniej Work Service Support sp. z o.o.) stała się częścią grupy inwestora, który jest międzynarodowym podmiotem branżowym świadczącym usługi w zakresie czasowego i stałego zatrudnienia oraz rekrutacji. W dniu 10 sierpnia 2020 roku została zawarta z inwestorem umowa finansowania, która przewiduje udzielenie finansowania

Grupie Gi Group Poland S.A. w łącznej kwocie 210.000.000, - zł. Finansowanie zostanie przekazane na pokrycie zobowiązań poszczególnych Spółek z Grupy między innymi na spłatę istniejącego zadłużenia wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Urzędu Skarbowego oraz PFRON. W dniu 21 października 2020 roku Gi Group Poland S.A. zawarł ze spółką pod firmą GI Group S.P.A. z siedzibą w Mediolanie umowę dotyczącą podjęcia potencjalnej współpracy operacyjnej obejmującą podmioty z Grupy Gi Group Poland czyli również spółkę GI GROUP SUPPORT. Umowa umożliwia rozwój relacji między dwiema grupami w celu uzyskania wzajemnych synergii, korzyści skali i obniżenie kosztów operacyjnych. Informacja nt. wpływu skutków koronawirusa COVID – 19 na przyszłą działalność grupy Gi Group Poland SA oraz informacja na temat wpływu wojny na Ukrainie na przyszłą działalność grupy Gi Group Poland S.A. Działalność Spółki i Grupy Gi Group Poland SA jest istotnie uzależniona od kondycji finansowej zróżnicowanego portfolio klientów reprezentujących różne sektory gospodarki z których część może być dotknięta recesją wywołaną skutkami pandemii koronawirusa COVID-19. Przychody ze sprzedaży w miesiącach styczeń – kwiecień 2021 były niższe o 10,6 % od przychodów w analogicznym okresie roku 2020, natomiast globalnie w roku 2021 wzrosły o 3,5 % w porównaniu do roku 2020. Sprzedaż w miesiącach styczeń – kwiecień 2022 spadła o 17,6 % w porównaniu z analogicznym okresem w roku 2021. Spółka nie wyklucza iż dalsze skutki pandemii COVID-19 będą mogły mieć negatywny wpływ na sytuację Spółki m.in. w związku z: (i) możliwymi opóźnieniami płatności od niektórych klientów, co może skutkować wzrostem należności i czasowym zmniejszeniem wpływów ze sprzedaży faktur do faktorów; oraz (ii) dalszym, czasowym obniżeniem poziomu przychodów ze sprzedaży w związku z spadkiem zamówień. Jednakże biorąc pod uwagę wszystkie opisane okoliczności Zarząd Spółki nie stwierdza istotnej niepewności związanej z kontynuacją działalności przez Spółkę, która wynikałaby z pandemii COVID-19. Ponadto Zarząd Spółki informuje, że w wyniku przeprowadzonej analizy sytuacji polityczno-gospodarczej na terytorium Ukrainy w jego ocenie ta sytuacja nie ma obecnie istotnego wpływu na bieżącą działalność prowadzoną przez Spółkę i Grupę. Jednocześnie Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Spółki i Grupy. Zarząd Spółki ocenia, że obserwowane zmiany są wyzwaniem dla całej Grupy Gi Group Poland przede wszystkim w krótkim i średnim terminie. W długoterminowej perspektywie model biznesowy Grupy Gi Group Poland jest dostosowany do wspierania klientów w zakresie elastycznych rozwiązań pracowniczych, także w okresach ewentualnego spowolnienia gospodarczego. W dniu 19 sierpnia 2020 roku spółka podpisała umowę z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Wrocławiu o rozłożeniu na raty należności z tytułu zaległych składek na ubezpieczenie. Układ jest spłacany terminowo. Biorąc pod uwagę wejście inwestora branżowego do Grupy oraz rozłożenie na raty zadłużenia wobec ZUS Zarząd zdecydował o sporządzeniu sprawozdania finansowego przy założeniu kontynuacji działalności i nie stwierdził istotnej niepewności związanej z kontynuacją działalności przez Spółkę, która wynikałaby z pandemii COVID-19.

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	10 459 986,94	10 391 475,43	-
• Aktywa trwałe	306 399,38	385 251,96	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	2 296,47	11 396,56	-
••• Środki trwałe	2 296,47	11 396,56	-
•••• urządzenia techniczne i maszyny	0,00	3 071,84	-
•••• środki transportu	2 296,47	8 324,72	-
•• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	304 102,91	373 855,40	-
••• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	304 102,91	304 862,40	-
••• Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	68 993,00	-
• Aktywa obrotowe	10 153 587,56	10 006 223,47	-
•• Zapasy	0,00	339,15	-
••• Półprodukty i produkty w toku	0,00	339,15	-
•• Należności krótkoterminowe	5 826 416,49	9 701 933,45	-
••• Należności od jednostek powiązanych	5 481 035,69	9 398 884,65	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 434 762,29	9 398 140,04	-
••••• – do 12 miesięcy	5 434 762,29	9 398 140,04	-
••••• inne	46 273,40	744,61	-
••• Należności od pozostałych jednostek	345 380,80	303 048,83	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	244 078,31	287 658,55	-
••••• – do 12 miesięcy	244 078,31	287 658,55	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
**** z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	88 020,00	5 250,00	-
**** inne	13 282,49	10 140,28	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	4 260 634,50	294 687,84	-
*** Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 260 634,50	294 687,84	-
**** w jednostkach powiązanych	4 199 451,42	289 758,00	-
***** – udzielone pożyczki	4 199 451,42	289 758,00	-
**** Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	61 183,08	4 929,84	-
***** – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	60 153,08	3 899,84	-
***** – inne aktywa pieniężne	1 030,00	1 030,00	-
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokreso we	66 536,57	9 263,00	-
Pasywa razem	10 459 986,94	10 391 475,43	-
• Kapitał (fundusz) własny	6 771 138,96	6 710 692,27	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy	10 930 000,00	10 930 000,00	-
•• Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 765 568,60	6 765 568,60	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 984 876,33	-11 432 050,61	-
•• Zysk (strata) netto	60 446,69	447 174,28	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 688 847,98	3 680 783,16	-
•• Rezerwy na zobowiązania	662 901,20	607 818,23	-
*** Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 491,83	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
*** Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	630 609,37	592 818,23	-
**** – krótkoterminowa	630 609,37	592 818,23	-
*** Pozostałe rezerwy	16 800,00	15 000,00	-
**** – krótkoterminowe	16 800,00	15 000,00	-
** Zobowiązania długoterminowe	1 150 403,13	1 396 771,17	-
*** Wobec pozostałych jednostek	1 150 403,13	1 396 771,17	-
**** inne	1 150 403,13	1 396 771,17	-
** Zobowiązania krótkoterminowe	1 875 543,65	1 676 193,76	-
*** Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	224 745,99	173 076,65	-
**** pożyczka	0,00	25 991,38	-
**** z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 727,36	179,32	-
***** – do 12 miesięcy	24 727,36	179,32	-
**** inne	199 718,63	146 905,95	-
*** Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 651 097,66	1 503 117,11	-
**** z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	237 632,68	225 413,67	-
***** – do 12 miesięcy	237 632,68	225 413,67	-
**** zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	300,00	100,00	-
**** z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 000 713,27	901 933,57	-
**** z tytułu wynagrodzeń	388 398,57	353 348,89	-
**** inne	24 053,14	22 320,98	-

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 733 965,34	11 343 254,40	-
• – od jednostek powiązanych	9 371 150,93	9 010 204,34	-
• Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 734 304,49	11 342 915,25	-
• Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-339,15	339,15	-
Koszty działalności operacyjnej	12 430 736,65	10 516 507,16	-
• Amortyzacja	3 056,90	5 756,65	-
• Zużycie materiałów i energii	118 751,95	99 123,04	-
• Usługi obce	3 967 105,93	2 986 500,69	-
• Podatki i opłaty, w tym:	7 170,88	2 366,45	-
• Wynagrodzenia	6 953 367,60	6 194 851,38	-
• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 336 415,01	1 172 532,63	-
• Pozostałe koszty rodzajowe	44 867,38	55 376,92	-
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-696 770,31	826 747,24	-
Pozostałe przychody operacyjne	1 925 740,80	1 083 642,51	-
• Dotacje	54 008,57	363 324,15	-
• Inne przychody operacyjne	1 871 732,23	720 318,36	-
Pozostałe koszty operacyjne	1 251 381,93	1 171 238,59	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	232,47	378 648,62	-
• Inne koszty operacyjne	1 251 149,46	792 589,97	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D- E)	-22 411,44	739 151,16	-
Przychody finansowe	99 241,42	3 855,37	-
• Odsetki, w tym:	99 241,42	3 855,37	-
•• w pozostałych jednostkach	0,00	1 420,68	-
•• – od jednostek powiązanych	99 241,42	2 434,69	-
Koszty finansowe	131,97	108 569,64	-
• Odsetki, w tym:	96,00	108 569,64	-
•• od jednostek pozostałych	96,00	100 977,85	-
•• – dla jednostek powiązanych	0,00	7 591,79	-
• Inne	35,97	0,00	-
Zysk (strata) brutto (F +G-H)	76 698,01	634 436,89	-
Podatek dochodowy	16 251,32	187 262,61	-
Zysk (strata) netto (I-J- K)	60 446,69	447 174,28	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 710 692,27	6 288 978,90	-
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 710 692,27	6 288 978,90	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 930 000,00	10 930 000,00	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 765 568,60	6 765 568,60	-
•• Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 765 568,60	6 765 568,60	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-11 432 050,61	-11 313 512,12	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu	11 432 050,61	11 313 512,12	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 432 050,61	11 313 512,12	-
•• Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 984 876,33	11 432 050,61	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 984 876,33	-11 432 050,61	-
• Wynik netto	60 446,69	447 174,29	-
•• zysk netto	60 446,69	447 174,29	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 771 138,96	6 710 692,27	-
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnien iu proponowanego podziału zysku (pokryci a straty)	6 771 138,96	6 710 692,27	-

Rachunek przepływów pieniężnych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działaln ości operacyjnej	-	-	-
• Zysk (strata) netto	60 446,69	4,00	-
• Korekty razem	3 832 249,93	221 570,15	-
•• Amortyzacja	3 056,90	5 756,65	-
•• Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-99 241,42	5 157,10	-
•• Zysk (strata) z działaln ości inwestycyjnej	6 043,19	0,00	-
•• Zmiana stanu rezerw	55 082,97	-112 632,81	-
•• Zmiana stanu zapasów	339,15	-339,15	-
•• Zmiana stanu należności	3 875 516,99	774 263,54	-
•• Zmiana stanu zobowiązań krótkote rminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-21 026,77	-321 574,83	-
•• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 478,92	-129 060,35	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 892 696,62	668 744,43	-
Przepływy środków pieniężnych z działaln ości inwestycyjnej	-	-	-
• Wpływy	6 386 848,00	585 423,21	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Z aktywów finansowych, w tym:	6 386 848,00	585 423,21	-
••• w jednostkach powiązanych	6 386 848,00	585 423,21	-
• Wydatki	10 197 300,00	872 723,00	-
•• Na aktywa finansowe, w tym:	10 197 300,00	872 723,00	-
••• w jednostkach powiązanych	10 197 300,00	872 723,00	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 810 452,00	287 299,79	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-	-
• Wpływy	0,00	246 283,00	-
•• Kredyty i pożyczki	0,00	246 283,00	-
• Wydatki	25 991,38	754 901,82	-
•• Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	754 901,82	-
•• Odsetki	25 991,38	13 158,88	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-25 991,38	-508 618,82	-
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III ±C.III)	56 253,24	-127 174,18	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	56 253,24	-127 174,18	-
Środki pieniężne na początek okresu	4 929,84	132 104,02	-
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	61 183,08	4 929,84	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• – o ograniczonej możliwości dysponowania	181,70	0,00	-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Dodatkowe informacje i objaśnienia Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia				
Opis	SF Gi Group Support 2021			
Załączony plik	Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	SFGiGroupSupport2021.pdf		
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto				
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	76 698,01		
	Rok poprzedni	-		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00	
		z zysków kapitałowych	0,00	
		z innych źródeł przychodów	0,00	
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-	
		z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	-	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	1 992 005,15	
		z zysków kapitałowych	0,00	
		z innych źródeł przychodów	1 992 005,15	
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-	
		z zysków kapitałowych	-	
		z innych źródeł przychodów	-	
nie otrzymany SOD	Rok bieżący	Wartość łączna	64 461,14	
		z zysków kapitałowych	0,00	
		z innych źródeł przychodów	64 461,14	
	Podstawa prawna	Artykuł	17	
		Ustęp		
		Punkt		
		Litera		
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-	

		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
nie otrzymane odsetki od pożyczek	Rok bieżący	Wartość łączna	99 241,42
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	99 241,42
	Podstawa prawna	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
rozwiązanie odpisów aktualizujących	Rok bieżący	Wartość łączna	634 554,96
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	634 554,96
	Podstawa prawna	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
rozwiązanie utworzonych rezerw	Rok bieżący	Wartość łączna	1 193 747,63
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	1 193 747,63
	Podstawa prawna	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-

		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	95 263,18
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	95 263,18
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
korekta TP	Rok bieżący	Wartość łączna	30 802,04
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	30 802,04
	Podstawa prawna	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
otrzymana dotacja SOD	Rok bieżący	Wartość łączna	64 461,14
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	64 461,14
	Podstawa prawna	Artykuł	17
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice)	Rok bieżący	Wartość łączna	2 564 312,13

pomędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	2 564 312,13
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
nie wypłacone um. zlecenia w 2021	Rok bieżący	Wartość łączna	20 889,88
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	20 889,88
	Podstawa prawna	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
odpisy aktualizujące	Rok bieżący	Wartość łączna	232,47
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	232,47
	Podstawa prawna	Artykuł	16
		Ustęp	
		Punkt	
		Litera	
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
zawiazanie rezerw	Rok bieżący	Wartość łączna	1 211 638,26
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	1 211 638,26
	Podstawa prawna	Artykuł	16

koszty egzekucyjne		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok bieżący	Wartość łączna	21 745,50
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	21 745,50
	Podstawa prawna	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
nie zapłacone odsetki	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok bieżący	Wartość łączna	96,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	96,00
	Podstawa prawna	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
ZUS	Rok bieżący	Wartość łączna	1 309 710,02
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	1 309 710,02
	Podstawa prawna	Artykuł	16

		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	0,00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	1 389 434,55
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	1 389 434,55
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
korekta TP	Rok bieżący	Wartość łączna	32 008,92
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	32 008,92
	Podstawa prawna	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
zapłacone PPK	Rok bieżący	Wartość łączna	35 728,85

		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	35 728,85
	Podstawa prawna	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
zapłacony ZUS	Rok bieżący	Wartość łączna	1 220 370,05
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	1 220 370,05
	Podstawa prawna	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
zapłacone odsetki	Rok bieżący	Wartość łączna	25 991,38
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	25 991,38
	Podstawa prawna	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
um.zlecenia z 2020 zapłacone w 2021	Rok bieżący	Wartość łączna	75 335,36

		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	75 335,36
	Podstawa prawna	Artykuł	16
		Ustęp	1
		Punkt	1
		Litera	a
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	0,00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0,00
		z zysków kapitałowych	0,00
		z innych źródeł przychodów	0,00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący		0,00
	Rok poprzedni		-
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący		0,00
	Rok poprzedni		-