

GI GROUP SUPPORT SP. Z O.O.

**ul. Gwiaździsta 66
53-413 Wrocław**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ

31.12.2021

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

Wrocław dnia 27.06.2022

SPIS TREŚCI

1. Oświadczenie Zarządu	3
2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	4
3. Rachunek zysków i strat.....	12
5. Rachunek przepływów pieniężnych.....	15
6. Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	16

1. Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223, ost. zm. W Dz.U. z 2012r., poz.855) Zarząd Spółki GI GROUP SUPPORT Sp. z o.o. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2021, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2021, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 10.459.986,94 zł,
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 wykazujący zysk netto 60.446,69 zł,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 60.446,69 zł,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o sumę 56.253,24 zł,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki.

2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

2.1 Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe Spółki GI GROUP SUPPORT Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- Niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych

Spółka dokonała wpisu do Sąd Rejonowy Wrocław-Fabryczna Wydział Gospodarczy Rejestr Przedsiębiorców w dniu 02.03.2011r. pod numerem KRS 0000145240

Spółka jest podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT), numer NIP 9451169295

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

W dniu 06.10.2021 zgodnie z uchwałą właściciela została wpisana do KRS nowa nazwa spółki. Zmieniono nazwę z Work Service Support sp. z o.o. na Gi Group Support sp. z o.o.

W dniu 01.07.2021 zgodnie z decyzją właściciela został zmieniony skład Zarządu Spółki.

Skład osobowy zarządu GI GROUP SUPPORT Sp. z o.o. na dzień bilansowy 31.12 .2021 r

- Antonio Carvelli - Prezes Zarządu

2.2 Prezentacja sprawozdań finansowych

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.

W dniu 19 sierpnia 2020 roku spółka podpisała ratalny z ZUS na kwotę 1 883 638,91 zł, w której rozłożono spłatę na okres 5 lat. Wartość zobowiązań objętych układem ratalnym na 31 grudnia 2021 wynosiła 1 504 636,13 PLN. Wszystkie raty są spłacane terminowo.

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 umożliwi 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.

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, w tym wynikającej z pandemii COVID-19.

2.3 Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2021 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2020.

2.4 Stosowane metody i zasady rachunkowości

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

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.

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 dokonywany 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

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.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne 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, równoległe 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 w 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.

2.5 Zmiany zasad rachunkowości dokonane w okresie sprawozdawczym

W 2021 r. Spółka nie dokonała istotnych zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku obrotowego.

2.6 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2.6 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Spółki i Grupy.

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za okres 01.01.2021-31.12.2021

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
A. 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
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 734 304,49	11 342 915,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-339,15	339,15
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby spółki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	12 430 735,65	10 516 507,16
I. Amortyzacja	3 056,90	5 756,65
II. Zużycie materiałów i energii	118 751,95	99 123,04
III. Usługi obce	3 967 105,93	2 986 500,69
IV. Podatki i opłaty, w tym:	7 170,88	2 366,45
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 953 367,60	6 194 851,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 336 415,01	1 172 532,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	44 867,38	55 376,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-696 770,31	826 747,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 925 740,80	1 083 642,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	54 008,57	363 324,15
III. Inne przychody operacyjne	1 871 732,23	720 318,36
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 251 381,93	1 171 238,59
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	232,47	378 648,62
III. Inne koszty operacyjne	1 251 149,46	792 589,97
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-22 411,44	739 151,16
G. Przychody finansowe	99 241,42	3 855,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	99 241,42	3 855,37
- od jednostek powiązanych	99 241,42	2 434,69
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	131,97	108 569,64
I. Odsetki, w tym:	96,00	108 569,64
- dla jednostek powiązanych	0,00	7 591,79
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00

III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	35,97	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	76 698,01	634 436,89
L. Podatek dochodowy	16 251,32	187 262,61
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	60 446,69	447 174,28

4. BILANS

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021

	31.12.2021	31.12.2020
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	306 399,38	385 251,96
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Wartości niematerialne i prawne w budowie	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 296,47	11 396,56
1. Środki trwałe	2 296,47	11 396,56
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	3 071,84
d) środki transportu	2 296,47	8 324,72
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	304 102,91	373 855,40
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	304 102,91	304 862,40
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	68 993,00
B. AKTYWA OBROTOWE	10 153 587,56	10 006 223,47
I. Zapasy	-	339,15
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	339,15
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
II. Należności krótkoterminowe	5 826 416,49	9 701 933,48
1. Należności od jednostek powiązanych	5 481 035,69	9 398 884,65
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	5 434 762,29	9 398 140,04
- do 12 miesięcy	5 434 762,29	9 398 140,04
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	46 273,40	744,61
2. Należności od pozostałych jednostek	345 380,80	303 048,83
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	244 078,31	287 658,55
- do 12 miesięcy	244 078,31	287 658,55
- powyżej 12 miesięcy	-	-

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	88 020,00	5 250,00
c) inne	13 282,49	10 140,28
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 260 634,50	294 687,84
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 260 634,50	294 687,84
a) w jednostkach powiązanych	4 199 451,42	289 758,00
- udziały lub akcje	-	-
- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	4 199 451,42	289 758,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) 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 środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	1 030,00	1 030,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	66 536,57	9 263,00
SUMA AKTYWÓW	10 459 986,94	10 391 475,43

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2021
PASYWA

	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 771 138,96	6 710 692,27
I. Kapitał podstawowy	10 930 000,00	10 930 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	0,00
IV. Kapitał zapasowy	6 765 568,60	6 765 568,60
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	-	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 984 876,33	-11 432 050,61
VIII. Wynik finansowy netto	60 446,69	447 174,28
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 688 847,98	3 680 783,16
I. Rezerwy na zobowiązania	662 901,20	607 818,23
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 491,83	0,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	630 609,37	592 818,23
- długoterminowa	-	0,00
- krótkoterminowa	630 609,37	592 818,23
3. Pozostałe rezerwy	16 800,00	15 000,00
- długoterminowe	-	0,00
- krótkoterminowe	16 800,00	15 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 150 403,13	1 396 771,17
1. Wobec jednostek powiązanych	-	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 150 403,13	1 396 771,17
a) kredyty i pożyczki	-	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	-	0,00
d) inne	1 150 403,13	1 396 771,17
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 875 543,65	1 676 193,76
1. Wobec jednostek powiązanych	224 445,99	173 076,65
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 727,36	179,32
- do 12 miesięcy	24 727,36	179,32
- powyżej 12 miesięcy	-	0,00
b) pożyczka	-	25 991,38
c) inne	199 718,63	146 905,95
2. Wobec pozostałych jednostek	1 651 097,66	1 503 117,11
a) kredyty i pożyczki	-	0,00

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	-	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	237 632,68	225 413,67
- do 12 miesięcy	237 632,68	225 413,67
- powyżej 12 miesięcy	-	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	300,00	100,00
f) zobowiązania wekslowe	-	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 000 713,27	901 933,57
h) z tytułu wynagrodzeń	388 398,57	353 348,89
i) inne	24 053,14	22 320,98
3. Fundusze specjalne	-	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	0,00
1. Ujemna wartość firmy	-	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych	-	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	0,00
- długoterminowe	-	0,00
- krótkoterminowe	-	0,00
SUMA PASYWÓW	10 459 986,94	10 391 475,43

5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

[metoda pośrednia] za okres 01.01.2021-31.12.2021

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	60 446,69	447 174,28
II. Korekty razem	3 832 249,93	221 570,15
1. Amortyzacja	3 056,90	5 756,65
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-99 241,42	5 157,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	6 043,19	-
5. Zmiana stanu rezerw	55 082,97	-112 632,81
6. Zmiana stanu zapasów	339,15	-339,15
7. Zmiana stanu należności	3 875 516,99	774 263,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-21 026,77	-321 574,83
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 478,92	-129 060,35
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 892 696,62	668 744,43
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 386 848,00	585 423,21
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	6 386 848,00	585 423,21
a) w jednostkach powiązanych	6 386 848,00	585 423,21
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	10 197 300,00	872 723,00

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	10 197 300,00	872 723,00
a) w jednostkach powiązanych	10 197 300,00	872 723,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 810 452,00	-287 299,79
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	246 283,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	246 283,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	25 991,38	754 901,82
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	741 742,94
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	0,00
8. Odsetki	25 991,38	13 158,88
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-25 991,38	-508 618,82
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	56 253,24	-127 174,18
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	56 253,24	-127 174,18
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 929,84	132 104,02
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	61 183,08	4 929,84
- o ograniczonej możliwości dysponowania	181,70	-

6. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres 01.01.2021-31.12.2021

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 710 692,27	6 288 978,90
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 710 692,27	6 288 978,90
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	10 930 000,00	10 930 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	10 930 000,00	10 930 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
-	-	-
-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-

a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	6 765 568,60	6 765 568,60
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- opcja kapitałowa	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- pokrycie straty	-	-
wypłata dywidendy	-	-
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	6 765 568,60	6 765 568,60
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-11 432 050,61	-11 432 050,61
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-11 432 050,61	-11 432 050,61
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-11 432 050,61	-11 432 050,61
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
-	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	11 432 050,61	11 432 050,61
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 432 050,61	11 432 050,61
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	447 174,28	-
- zysk z roku 2020	447 174,28	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 984 876,33	-11 432 050,61
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 984 876,33	-11 432 050,61
8. Wynik netto	60 446,69	447 174,28
a) zysk netto	60 446,69	447 174,28
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 771 138,96	6 710 692,27
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

7. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota 1

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży (wg rodzajów działalności)

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	11 734 304,49	11 342 915,25
przychody ze sprzedaży usług	11 734 304,49	11 342 915,25
-	-	-
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-
3. Przychody netto ze sprzedaży materiałów	-	-
RAZEM	11 734 304,49	11 342 915,25

Nota 1a

Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	11 734 304,49	11 342 915,25
- kraj	11 734 304,49	11 342 915,25
- eksport		0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00
- kraj	0,00	0,00
- eksport	0,00	0,00
RAZEM	11 734 304,49	11 342 915,25

Nota 2a

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie występuje.

Nota 2b

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nie występuje.

Nota 2c

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

Nie występuje.

Nota 3

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
A. Koszty wg rodzajów	12 430 735,65	10 516 507,16
1. Amortyzacja	3 056,90	5 756,65
2. Zużycie materiałów i energii	118 751,95	99 123,04
3. Usługi obce	3 967 105,93	2 986 500,69
4. Podatki i opłaty, w tym:	7 170,88	2 366,45
- podatek akcyzowy		
5. Wynagrodzenia	6 953 367,60	6 194 851,38
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 336 415,01	1 172 532,03
7. Pozostałe koszty rodzajowe	44 867,38	55 376,92
RAZEM	12 430 735,65	10 516 507,16
B. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-339,15	339,15
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	-339,15	339,15
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
C. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-

Nota 4

Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
- środków trwałych	-	-
- wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- inwestycji	-	-
II. Dotacje i darowizny	54 008,57	363 324,15
III. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 871 732,23	720 318,36
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	634 554,96	
2) rozwiązane rezerwy urlopowej	1 157 002,13	693 070,00
3) różnice kasjerskie		
4) rozwiązanie pozostałych rezerw	15 000,00	0,06
5) z tytułu refaktur	11 234,49	15 640,60
6) cesja należności		0,00
7) koszty przekazów	979,12	0,00
8) inne	52 961,53	11 607,70
RAZEM	1 925 740,80	1 083 642,51

Nota 5

Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
- środków trwałych	-	-
- wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- inwestycji	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	232,47	378 648,62
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych	-	-
- odpis aktualizujący wartość wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- odpis aktualizujący wartość należności od PFRON	-	-
- odpis aktualizujący wartość należności	232,47	378 648,62
- odpis aktualizujący wartość zapasów	-	-
IV. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 251 149,46	792 589,97
1) utworzone rezerwy	1 208 303,27	607 818,23
2) wydatki dotyczące dotacji UE		
3) opłaty od układu, koszty egzekucyjne	33 464,93	177 196,98
4) odszkodowania		
5) odpisane przeterminowane kwoty		
6) potrącenia		
7) inne	-	7 266,75
8) koszty pozostałe	9 381,26	308,01
9) koszty zakończonych projektów UE		
RAZEM	1 251 381,93	1 171 238,59

Nota 6

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących

Odpisy aktualizujące wartość należności

- utworzenie odpisu
- rozwiązanie odpisu

1 000 726,51

Nota 6a

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Nie występuje.

Nota 7**Przychody finansowe**

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- z tytułu udziału w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	99 241,42	3 855,37
Odsetki od spółek powiązanych	99 241,42	2 434,69
SUMA ODSETEK od pozostałych kontrahentów, w tym:	0,00	1 420,68
- odsetki od obligacji	-	-
- odsetki budżetowe	-	-
- odsetki bankowe	-	-
- odsetki kredytowe	-	-
- odsetki pożyczkowe od pozostałych	-	-
- odsetki pozostałe	-	1 418,18
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
- wycena transakcji forward	-	-
- ...	-	-
V. Inne, w tym:	-	-
- różnice kursowe	-	-
- przychód z tytułu zakupu należności (cesja WS Slovakia)	-	-
- ...	-	-
RAZEM	99 241,42	3 855,37

Nota 8**Koszty finansowe**

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
I. Odsetki, w tym:	96,00	108 569,64
- odsetki dla spółek powiązanych	-	7 591,79
- SUMA ODSETEK dla pozostałych kontrahentów, w tym:	96,00	100 977,85
- odsetki pożyczkowe od pozostałych	-	100 932,22
- odsetki bankowe	-	45,49
- odsetki handlowe	-	-
- odsetki budżetowe	96,00	-
- odsetki faktoringowe	-	-
- odsetki pozostałe	-	0,14
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	-
- udziały zakupionych spółek	-	-
- zakupione akcje własne	-	-
- odpisy aktualizujące udzielone pożyczki	-	-
- wycena transakcji forward	-	-
IV. Inne, w tym:	35,97	-
- różnice kursowe	35,97	-
- utworzone rezerwy	-	-
- opłaty prolongacyjne	-	-
- usługi poręczenia	-	-
- opłaty faktoringowe	-	-
- ...	-	-
RAZEM	131,97	108 569,64

Nota 10

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

	<u>01.01.2021</u> <u>31.12.2021</u>	<u>01.01.2020</u> <u>31.12.2020</u>
Zysk/strata brutto	76 698,01	634 436,89
A. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	2 542 334,16	1 856 481,09
- odpis aktualizujący należności	-	378 648,60
- projekty zakończone ujemnym wynikiem	-	-
- wynagrodzenia bezosobowe wypłacone w miesiącu następnym	20 889,88	61 110,45
- rezerwa na koszty	-	15 000,00
- rezerwa urlopową	-	592 323,36
- różnice kursowe	-	-
- opłaty karne na rzecz budżetu	-	274 558,03
- ZUS od wynagrodzeń rok bieżący zapł.rok następny	-	493 322,54
- wartość zbycia aktywów niefinansowych	-	-
- ubezpieczenia	-	-
- dotacja UE	-	-
- inne koszty (nkup)	2 521 444,28	39 408,37
- koszty egzekucyjne	-	-
- odpis aktualizujący należności PFRON	-	-
- reprezentacja	-	2 109,74
B. Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	1 357 425,64	88 816,79
- wynagrodzenia bezosobowe z roku poprzedniego wypłacone w bieżącym	75 335,36	58 960,00
- wynagrodzenia osobowe	-	-
- koszty faktoringu	-	-
- zapłacone odsetki	25 991,38	5 567,09
- różnice kursowe dotyczące	-	-
- leasing	-	-
- PPK zapłacone	35 728,85	-
- ZUS zapłacony w tym roku dotyczący poprzedniego roku	1 220 370,05	24 289,70
-	-	-
C. Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	1 972 862,75	1 075 265,27
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy	1 809 160,19	693 070,69
- niezrealizowane różnice kursowe	-	-
- niezrealizowane dofinansowanie SOD	64 461,14	0,00
- zasądzone odsetki budżetowe	-	0,00
- inne	-	18 870,43
- wartość zbycia aktywów niefinansowych	-	-
- naliczone nie zrealizowane odsetki od pożyczek	99 241,42	-
- dotacja UE	-	363 324,15
D. Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	64 461,14	54 469,90
- przychody faktoringowe	-	-
- odsetki od pożyczek (z roku ubiegł.) zapłacone w roku bieżącym	-	-
- dofinansowanie SOD z roku ubiegłego zrealizowane w bieżącym	64 461,14	54 469,90
E. Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	-	-
- darowizny	-	-
- straty z poprzednich lat do odliczenia w bieżącym	-	-
F. Podstawa opodatkowania	-	1 381 305,82
G. Podatek dochodowy bieżący	-	262 448,00
G1. Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-	50 804,35
G2. Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-	-24 381,04

H. Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat

-

187 262,61

Nota 11a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	304 862,40	254 058,05
a) odniesionych na wynik finansowy	304 862,40	223 790,20
- rezerwy na przyszłe koszty	20 654,76	-
- odpisy aktualizujące należności	194 581,77	-
- rezerwa na wynagrodzenia	12 180,05	73 937,13
- rezerwa na zus	77 445,82	9 604,22
- inne	-	140 248,85
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	30 267,85
2. Zwiększenia	194 317,00	279 706,33
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	194 317,00	279 706,33
- rezerwy na przyszłe koszty	125 804,00	-
- odpisy aktualizujące należności	-	195 579,27
- rezerwa na wynagrodzenia	-	-
- rezerwa na zus	68 513,00	84 127,06
- inne	-	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	-	-
e) odniesione na wartość firmy lub nadwyżką udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej netto możliwych do zidentyfikowania aktywów, zobowiązań i zobowiązań warunkowych jednostki nad kosztem w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
3. Zmniejszenia	195 076,49	228 901,98
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	195 076,49	198 634,13
- rezerwy na przyszłe koszty	-	-
- odpisy aktualizujące należności	190 138,66	-
- rezerwa na wynagrodzenia	-	62 326,14
- rezerwa na zus	-	-
- inne	4 937,83	136 307,99
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	30 267,85
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	-	-
e) odniesione na wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	-
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu razem, w tym:	304 102,91	304 862,40
a) odniesionych na wynik finansowy	304 102,91	304 862,40
- rezerwy na przyszłe koszty	146 458,76	-
- odpisy aktualizujące należności	4 443,11	195 579,27
- rezerwa na wynagrodzenia	12 180,05	11 610,99
- rezerwa na zus	145 958,82	93 731,28
- inne	-4 937,83	3 940,86

b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową

-

-

Nota 11b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	-	24381,04
a) odniesionej na wynik finansowy	-	24381,04
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	-	-
- zwiększenie wartości środków trwałych	-	-
- inne	-	24381,04
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	15 491,83	-
a) odniesione na wynik finansowy	15 491,83	-
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	15 491,83	-
- niezrealizowane różnice kursowe	-	-
- inne niezapłacony SOD	-	-
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	-
c) odniesionej na wartość firmy	0,00	-
3. Zmniejszenia	3 363,22	24381,04
a) odniesione na wynik finansowy	3 363,22	24381,04
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	3 363,22	-
- zmniejszenie wartości środków trwałych	-	-
- inne	-	24381,04
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:	12 128,61	-
a) odniesione na wynik finansowy	12 128,61	-
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	12 128,61	-
- różnica w wartości środków trwałych	-	-
- inne	-	-
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy	-	-

Nota 12

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych nie wystąpiły

Nota 13a

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu 01.01.2021	-	-	42 356,32	58 498,08	250 253,79	351 108,19
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	1 082,00	1 082,00
- nabycie	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	1 082,00	1 082,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	24 788,00	49 886,29	-	74 674,29
- likwidacja	-	-	24 788,00	49 886,29	-	74 674,29
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	17 568,32	8 611,79	251 335,79	277 515,90
Umorzenie na początek okresu 01.01.2021	-	-	39 284,48	50 173,36	250 253,79	339 711,63
Zwiększenia, w tym:	-	-	186,30	2 870,60	1 082,00	4 138,90
- amortyzacja za okres	-	-	186,30	2 870,60	-	3 056,90
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	1 082,00	1 082,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	21 902,46	46 728,64	-	68 631,10
- likwidacja	-	-	21 902,46	46 728,64	-	68 631,10
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	17 568,32	6 315,32	251 335,79	275 219,43
Odpisy aktualizujące na początek okresu 01.01.2021	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	2 296,47	-	2 296,47
W TYM ŚRODKI TRWAŁE W LEASINGU (NETTO)	-	-	-	-	-	-

Nota 13b

Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów (w tym umów leasingu).

Nie występuje.

Nota 13c

Zmiany w środkach trwałych w budowie

Nie występuje.

Nota 14

Zmiany w należnościach długoterminowych

Nie występuje.

Nota 15

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nie występuje.

Nota 15a

Długoterminowe aktywa finansowe

Nie występuje.

Nota 15b

Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę

Nota 16

Zapasy

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
Materiały	-	-
Półprodukty i produkty w toku	-	339,15
Produkty gotowe	-	-
Towary	-	-
Zaliczki na dostawy	-	-
RAZEM	-	339,15

Zapasy według okresów zalegania

	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary
0-90 dni	-	-	-	-
90-180 dni	-	-	-	-
180-360 dni	-	-	-	-
powyżej 360 dni	-	-	-	-
odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Suma	-	-	-	-

Koszty aktywowane w zapasach (PwT)

	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
Krótkoterminowe	-	339,15
Długoterminowe	-	-
Inne	-	-
	-	-
Total	-	339,15

Nota 17

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	5 481 035,69	-	5 481 035,69
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy			
Stan na początek okresu	10 379 724,15	981 584,11	9 398 140,04
Stan na koniec okresu, w tym:	5 434 762,29	-	5 434 762,29
– nieprzeterminowane	1 078 573,31	-	1 078 573,31
– przeterminowane, w tym:	4 356 188,98	-	4 356 188,98
– do 1 miesiąca	737 490,98	-	737 490,98
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	1 210 472,41	-	1 210 472,41
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	1 821 998,06	-	1 821 998,06
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	586 227,53	-	586 227,53
– powyżej 1 roku	-	-	-
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
– nieprzeterminowane	-	-	-
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
c) inne	-	-	-
Stan na początek okresu	744,61	-	744,61
Stan na koniec okresu, w tym:	46 273,40	-	46 273,40
– nieprzeterminowane	46 273,40	-	46 273,40
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	374 018,87	28 638,07	345 380,80
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy			0,00
Stan na początek okresu	335 439,02	47 780,47	287 658,55
Stan na koniec okresu, w tym:	272 716,38	28 638,07	244 078,31
– nieprzeterminowane	232 337,94	28 638,07	203 699,87
– przeterminowane, w tym:	40 378,44	-	40 378,44
– do 1 miesiąca	11 401,17	-	11 401,17
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	169,60	-	169,60
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	169,60	-	169,60
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	28 638,07	-	28 638,07
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
– nieprzeterminowane	-	-	-
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
c) należności z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-	-
Stan na początek okresu	5 250,00	-	5 250,00
Stan na koniec okresu	88 020,00	-	88 020,00
d) inne należności	-	-	-

Stan na początek okresu	10 140,28	-	10 140,28
Stan na koniec okresu, w tym:	13 282,49	-	13 282,49
– nieprzeterminowane	13 282,49	-	13 282,49
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
e) należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
– nieprzeterminowane	-	-	-
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
RAZEM	5 855 054,56	28 638,07	5 826 416,49

Nota 18

Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2. Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
	a) w jednostkach powiązanych	b) w pozostałych jednostkach		
Stan na początek okresu 01.01.2021 , w tym	289 758,00	-	-	289 758,00
- w cenie nabycia	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	10 296 541,42	-	-	10 296 541,42
- nabycie	10 296 541,42	-	-	10 296 541,42
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	6 386 848,00	-	-	6 386 848,00
- sprzedaż	-	-	-	-
- spłata	6 386 848,00	-	-	6 386 848,00
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	4 199 451,42	-	-	4 199 451,42
- w cenie nabycia	-	-	-	-

Nota 18a

Krótkoterminowe aktywa finansowe

	a) w jednostkach powiązanych				inne krótkoterminowe aktywa finansowe
	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	
Stan na początek okresu 01.01.2021 , w tym	-	-	-	289 758,00	-
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	10 296 541,42	-
- nabycie	-	-	-	10 296 541,42	-
- różnice kursowe	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	-	6 386 848,00	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- spłata	-	-	-	6 386 848,00	-
- różnice kursowe	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	-	-	-	4 199 451,42	-
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-

	b) w pozostałych jednostkach				inne krótkoterminowe aktywa finansowe
	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	
Stan na początek okresu 01.01.2021 , w tym	-	-	-	-	-
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-

- różnice kursowe	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- spłata	-	-	-	-	-
- różnice kursowe	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	-	-	-	-	-
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-

Nota 19

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym:		
- środki pieniężne w kasie krajowej	60 153,08	3 899,84
- środki pieniężne w kasie zagranicznej	-	-
- pieniężne środki krajowe na rachunkach bankowych	60 153,08	3 899,84
- pieniężne środki zagraniczne na rachunkach bankowych	-	-
- środki pieniężne na rachunkach VAT	-	-
Inne środki pieniężne	-	-
Inne aktywa pieniężne	1 030,00	1 030,00
RAZEM	61 183,08	4 929,84

Nota 20

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nota 20a

	31.12.2021	31.12.2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	304 102,91	304 862,40
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	68 993,00
- przychód nie stanowiący należności	-	-
- opłata prolongacyjna układ z ZUS	-	68 993,00
RAZEM	304 102,91	373 855,40

Nota 20b

	31.12.2021	31.12.2020
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- ubezpieczenia majątkowe	-	-
- remonty i naprawy	-	-
- BSC	-	-
- układ ZUS opłata prolongacyjna	66 536,57	-
- szkolenia	-	-
- wyposażenie	-	-
- doradztwo	-	-
- najem	-	-
- usługi medyczne	-	-
- reklama	-	-
- pozyskanie kapitału	-	-
- inne wynikające z rozliczenia dotacji	-	-
- akwizycja	-	-
- giełda	-	-
- materiały	-	-
- koszty BHP	-	-
- RMK finansowe	-	9 263,00
RAZEM	66 536,57	9 263,00

Nota 20c

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:

Nie występują.

Nota 21**Zmiany stanu rezerw w okresie**

	<u>Stan na początek okresu</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Wykorzystanie</u>	<u>Rozwiązanie</u>	<u>Stan na koniec okresu</u>
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	15 491,83	-	-	15 491,83
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	592 818,23	37 791,14	-	-	630 609,37
a) długoterminowa, w tym:	-	-	-	-	-
- z tytułu odpraw emerytalnych	-	-	-	-	-
- z tytułu ekwiwalentu energetycznego/rekompensaty utraty ulgi w taryfie energetycznej	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	592 818,23	37 791,14	-	-	630 609,37
- z tytułu odpraw emerytalnych	-	-	-	-	-
- z tytułu nagród jubileuszowych, premii rocznej i podobnych	-	-	-	-	-
- z tytułu ekwiwalentu energetycznego/rekompensaty utraty ulgi w taryfie energetycznej	-	-	-	-	-
- z tytułu niewykorzystanych urlopów	592 818,23	37 791,14	-	-	630 609,37
- inne	-	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	15 000,00	1 800,00	-	-	16 800,00
a) długoterminowe, w tym:	-	-	-	-	-
- na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-
- badanie Sprawozdania Finansowego	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	15 000,00	1 800,00	-	-	16 800,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-
- inne	15 000,00	1 800,00	-	-	16 800,00
RAZEM	607 818,23	55 082,97	-	-	662 901,20

Nota 21a**Odpisy aktualizujące wartość aktywów**

	<u>Stan na początek okresu</u>	<u>Zwiększenia</u>	<u>Wykorzystanie</u>	<u>Rozwiązanie</u>	<u>Stan na koniec okresu</u>
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-	-
Należności PFRON	-	-	-	-	-
Zapasy	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	1 029 364,58	-	-	1 000 726,51	28 638,07
Inne pożyczka MIZAYK	-	-	-	-	-
RAZEM	1 029 364,58	-	-	1 000 726,51	28 638,07

Nota 22**Kapitały własne****Kapitał podstawowy - dane o strukturze własności**

<u>Akcjonariusz/ Udziałowiec</u>	<u>wartość akcji/ udziałów</u>	<u>udział w % w kapitale zakładowym</u>	<u>udział w % w liczbie głosów</u>
GI GROUP POLAND S.A.	10 930 000,00	100,00%	100,00%
-	-	0,00%	-
	10 930 000,00	1,00	

Nota 23

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

1. Wobec jednostek powiązanych							2. Wobec pozostałych jednostek					
Okres spłaty:	Razem, w tym:	z tytułu kredytów	z tytułu pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne zobowiązania długoterminowe	Razem, w tym:	z tytułu kredytów	z tytułu pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne zobowiązania długoterminowe
a) do 1 roku												-
początek												-
okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
koniec												-
okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) powyżej 1 roku do 3 lat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
początek												
okresu	-	-	-	-	-	-	1 396 771,17	-	-	-	-	1 396 771,17
koniec												
okresu	-	-	-	-	-	-	1 150 403,13	-	-	-	-	1 150 403,13
c) powyżej 3 lat do 5 lat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
początek												
okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
koniec												
okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) powyżej 5 lat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
początek												
okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
koniec												
okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
początek												
okresu	-	-	-	-	-	-	1 396 771,17	-	-	-	-	1 396 771,17
koniec												
okresu	-	-	-	-	-	-	1 150 403,13	-	-	-	-	1 150 403,13

Nota 24

Zobowiązania krótkoterminowe (poza funduszami specjalnymi) - struktura czasowa

	Stan na 01.01.2021	nie- przeterminowane	do 1 miesiąca	Stan na koniec okresu powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	Razem na koniec okresu
1. Wobec jednostek powiązanych	173 076,65	224 445,99	-	-	-	-	-	224 445,99
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	179,32	24 727,36	-	-	-	-	-	24 727,36
- do 12 miesięcy	179,32	24 727,36	-	-	-	-	-	24 727,36
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-
b) pożyczka	25 991,38	-	-	-	-	-	-	-
c) inne	146 905,95	199 718,63	-	-	-	-	-	199 718,63
2. Wobec pozostałych jednostek	1 503 117,11	1 636 328,16	14 015,25	486,75	37,50	-	230,00	1 651 097,66
a) kredyty i pożyczki w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
- pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług	225 413,67	224 814,86	12 805,01	12,81	-	-	-	237 632,68
- do 12 miesięcy	225 413,67	224 814,86	12 805,01	12,81	-	-	-	237 632,68
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	100,00	300,00	-	-	-	-	-	300,00
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	901 933,57	1 000 713,27	-	-	-	-	-	1 000 713,27
h) z tytułu wynagrodzeń	353 348,89	388 398,57	-	-	-	-	-	388 398,57
i) inne	22 320,98	22 101,46	1 210,24	473,94	37,50	-	230,00	24 053,14
-przyszłe zobowiązania z tytułu umów zleceń	-	3 542,11	1 210,24	473,94	37,50	-	230,00	5 493,79
-pozostałe rozrachunki z kontrahentami (noty obciążeniowe)	-	18 559,35	-	-	-	-	-	18 559,35
-zobowiązania dotyczące nabyć w grupie	-	-	-	-	-	-	-	-
-inne	22 320,98	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM	1 676 193,76	1 860 774,15	14 015,25	486,75	37,50	-	230,00	1 875 543,65

Nota 24a**Fundusze specjalne**

Nie występują.

Nota 25**Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na dzień 31.12.2021**

Nie występują.

Nota 26**Zobowiązania warunkowe**

Nie występują.

Nota 27**Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie występują.

Nota 28**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)**

Nie występują.

Nota 29**Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Opis	Nazwa spółki	Kwota
PRZYCHODY		
	GI GROUP POLAND S.A.	4 560 705,10
	Industry Personnel Services Sp. z o.o.	551 654,90
	GI GROUP SUPPORT Sp. z o.o.	-
	GI GROUP SERVICE Sp. z o.o.	928 006,00
	Krajowe Centrum Pracy Sp. z o.o.	152,00
	Finance Care Sp. z o.o.	2,80
	Sellpro Sp. z o. o.	3 441 106,10
	Work Express Sp. z o.o.	616 038,50
KOSZTY		
	GI GROUP POLAND S.A.	801 297,10
	Sellpro Sp. z o. o.	135 003,90
	Gi Group Sp. zo.o.	23 155,30
ZOBOWIĄZANIA		
	Finance Care Sp. z o.o.	199 718,63
	Gi Group Sp. zo.o.	24 727,36
NALEŻNOŚCI		
	GI GROUP POLAND S.A.	8 058 673,10
	Industry Personnel Services Sp. z o.o.	218 449,43
	GI GROUP SERVICE Sp. z o.o.	952 765,80
	Sellpro Sp. z o. o.	450 598,78

Nota 30

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym okresie	Zatrudnienie na dzień bilansowy	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim okresie
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	99,00	108,00	100,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	-	-	-
- uczniowie	-	-	-
- osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-	-
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	-	-	-
RAZEM	99,00	108,00	100,00

Nota 32**Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych**

Nie występuje.

Nota 33

Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami

Nie występuje.

Nota 34**Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych**

Waluta	31.12.2021	31.12.2020
EUR	4,5994	4,6148

Nota 35**Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

	01.01.2021-31.12.2021
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	15 500,00
b) inne usługi poświadczające	
c) usługi doradztwa podatkowego	
d) pozostałe usługi	
RAZEM	15 500,00

Nota 36**Zdarzenia po dniu bilansowym**

Informacja nt. wpływu sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Spółki opisano w pkt. 2.2. Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji polityczno-gospodarczej w Ukrainie na działalność Spółki i Grupy.

Nota 37**Dane o spółce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza zgodnie z art. 56 ustawy o rachunkowości firma Gi Group Poland S.A. z siedzibą w Warszawie ul. Grzybowska 3/U6, NIP 8971655469, a sprawozdanie na najwyższym szczeblu sporządza Gi Group S.A. z siedzibą w Mediolanie Piazza IV Novembre 5, NIP: IT11412450964.

Wrocław dn.27.06.2022 r.