

GI GROUP SUPPORT SP. Z O.O.

**ul. Gwiaździsta 66
53-413 Wrocław**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ

31.12.2022

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

Wrocław dnia 30.06.2023

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 (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 roku poz. 120) Zarząd Spółki GI GROUP SUPPORT Sp. z o.o. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2022, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2022, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 6.682.245,14 zł,
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 wykazujący stratę netto 3.842.130,85 zł,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 3.842.130,85 zł,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022 wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o sumę 318.498,18 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 Sądów 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 02.03.2011 r. pod numerem KRS 0000145240

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

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Skład osobowy zarządu GI GROUP SUPPORT Sp. z o.o. na dzień bilansowy 31.12.2022 r

- Antonio Carvelli - Prezes Zarządu

2.2 Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2022r. i kończący się 31.12.2022 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, jednak istnieją niepewności w tym zakresie.

Spółka na dzień 31.12.2022 wykazuje skumulowane straty przewyższające na dzień 31.12.2022 r. połowę kapitału zakładowego spółki.

Spółka na dzień 31.12.2022 wykazuje w bilansie należności od jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej Gi Group Poland S.A. na kwotę 1.899.706,81 złotych oraz udzielone pożyczki w wysokości 3.900.033,62 złote, co łącznie stanowi 86,8% sumy bilansowej. Ponadto 78 % przychodów ze sprzedaży za rok 2022 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 2022 wynosiła 1 150 403,13 PLN. Wszystkie raty są spłacane terminowo.

Przychody ze sprzedaży globalnie w roku 2022 spadły o 2,9 % w porównaniu do roku 2021. Sprzedaż w miesiącach styczeń – kwiecień 2023 wzrosła o 29,5 % w porównaniu z analogicznym okresem w roku 2022.

Spółka dominująca Gi Group Poland S.A. , będąca właścicielem 100% udziałów Spółki, realizuje działania restrukturyzacyjne mające zapewnić spłatę zadłużenia wobec ZUS, PFRON i urzędu skarbowego oraz poprawę rentowności.

Gi Group Poland S.A. będąca właścicielem 100% udziałów, jest jednocześnie częścią grupy inwestora Gi Group Holding S.P.A., co ma ogromne znaczenie dla stabilizacji strategicznej sytuacji całej Grupy Gi Group Poland S.A. Daje to możliwość oddłużenia oraz potencjał dla dalszego rozwoju i kreowania rozwiązań dla rynku usług personalnych w Polsce i Europie Środkowej. Gi Group Holding S.P.A. jest jedną z wiodących na świecie firm świadczących usługi na rzecz rozwoju rynku pracy.

Obecnie Zarząd Spółki Gi Group Support sp. z o.o. wraz z całą Grupą Gi Group Poland S.A. podejmuje następujące działania:

- (i) Poszukuje zamówień z sektorów w których może być zgłaszane zapotrzebowanie pomimo potencjalnej recesji, a w szczególności z obszarów logistyki, branży spożywczej oraz medycznej,
- (ii) Dalej ogranicza koszty działalności, dostosowując je do skali działalności,
- (iii) Negocjuje nowe korzystniejsze terminy płatności wynikające z zobowiązań wobec niektórych kontrahentów,
- (iv) Prowadzi aktywny monitoring, a w koniecznych przypadkach bardziej stanowczą niż dotychczas windykację swoich należności,
- (v) Równolegle z prowadzonymi działaniami restrukturyzacji finansowej, Zarząd Spółki w roku 2022 podjął strategiczną decyzję o wdrożeniu nowych rozwiązań IT, które poprawią efektywność Spółki oraz Grupy Kapitałowej, usprawnią procesy biznesowe wewnątrz i na zewnątrz, a także dostarczą narzędzi, które będą wspierać i usprawniać pracę i komunikację. Realizowane projekty doprowadzą do ujednolicenia wszystkich systemów w Grupie, a także zabezpieczą jej interesy w sferze cyberbezpieczeństwa.

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.

W roku 2022 rynek działalności operacyjnej, w której działa Gi Group Support uległ poprawie i stabilizacji po okresie pandemii COVID-19. Istotnym elementem wpływającym na wyniki finansowe całej Grupy Gi Group Poland SA w tym również spółka Gi Group Support jest zwiększone zaufanie rynku do świadczonych usług po otrzymaniu przez grupę Gi Group Poland SA wsparcia od międzynarodowego inwestora branżowego. Tym samym daje to perspektywę w kolejnych latach do wzrostu przychodów i rozwoju w branży HR.

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.

2.3 Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2022 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2021.

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, 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 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 2022 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.

Nie wystąpiły.

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za okres 01.01.2022-31.12.2022		
	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 385 601,49	11 733 965,34
- od jednostek powiązanych	8 899 578,96	9 371 150,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 385 601,49	11 734 304,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-339,15
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby spółki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	15 734 527,19	12 430 735,65
I. Amortyzacja	1 722,36	3 056,90
II. Zużycie materiałów i energii	146 308,91	118 751,95
III. Usługi obce	3 619 892,49	3 967 105,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14 994,79	7 170,88
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	9 986 177,33	6 953 367,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 899 719,75	1 336 415,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	65 711,56	44 867,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 348 925,70	-696 770,31
D. Pozostałe przychody operacyjne	666 309,94	1 925 740,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	54 008,57
III. Inne przychody operacyjne	666 309,94	1 871 732,23
E. Pozostałe koszty operacyjne	47 787,82	1 251 381,93
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	1 000,00	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	232,47
III. Inne koszty operacyjne	46 787,82	1 251 149,46
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 730 403,58	-22 411,44
G. Przychody finansowe	242 682,83	99 241,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	242 682,83	99 241,42
- od jednostek powiązanych	242 682,83	99 241,42
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	983,63	131,97
I. Odsetki, w tym:	983,63	96,00
- dla jednostek powiązanych	790,63	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	35,97
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-3 488 704,38	76 698,01

L. Podatek dochodowy	353 426,47	16 251,32
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-3 842 130,85	60 446,69

4. BILANS

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022		
AKTYWA	31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	574,11	306 399,38
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	574,11	2 296,47
1. Środki trwałe	574,11	2 296,47
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	-
d) środki transportu	574,11	2 296,47
e) inne środki trwałe	0,00	-
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
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	304 102,91
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	6 681 671,03	10 153 587,56
I. Zapasy	19 734,00	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	19 734,00	-
II. Należności krótkoterminowe	2 331 350,12	5 826 416,49
1. Należności od jednostek powiązanych	1 899 706,81	5 481 035,69
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1 870 884,39	5 434 762,29
- do 12 miesięcy	1 870 884,39	5 434 762,29
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	28 822,42	46 273,40
2. Należności od pozostałych jednostek	431 643,31	345 380,80
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	418 314,09	244 078,31
- do 12 miesięcy	418 314,09	244 078,31
- powyżej 12 miesięcy	-	-

b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 800,00	88 020,00
c) inne	8 529,22	13 282,49
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 279 714,88	4 260 634,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 279 714,88	4 260 634,50
a) w jednostkach powiązanych	3 900 033,62	4 199 451,42
- udziały lub akcje	-	-
- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	3 900 033,62	4 199 451,42
- 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	379 681,26	61 183,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	378 651,26	60 153,08
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	1 030,00	1 030,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 872,03	66 536,57
SUMA AKTYWÓW	6 682 245,14	10 459 986,94

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2022		
PASYWA	31.12.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 929 008,11	6 771 138,96
I. Kapitał podstawowy	10 930 000,00	10 930 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał zapasowy	6 765 568,60	6 765 568,60
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(10 924 429,64)	-10 984 876,33
VIII. Wynik finansowy netto	(3 842 130,85)	60 446,69
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 753 237,03	3 688 847,98
I. Rezerwy na zobowiązania	845 175,93	662 901,20
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	64 815,39	15 491,83
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	522 100,05	630 609,37
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	522 100,05	630 609,37
3. Pozostałe rezerwy	258 260,49	16 800,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	258 260,49	16 800,00
II. Zobowiązania długoterminowe	574 232,13	1 150 403,13
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	574 232,13	1 150 403,13
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) inne	574 232,13	1 150 403,13
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 333 828,97	1 875 543,65
1. Wobec jednostek powiązanych	265 861,10	224 445,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 068,96	24 727,36
- do 12 miesięcy	14 068,96	24 727,36
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) pożyczka	-	-

c) inne	251 792,14	199 718,63
2. Wobec pozostałych jednostek	2 067 967,87	1 651 097,66
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	85 623,75	237 632,68
- do 12 miesięcy	85 623,75	237 632,68
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	12 578,21	300,00
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 352 119,04	1 000 713,27
h) z tytułu wynagrodzeń	505 080,39	388 398,57
i) inne	112 566,48	24 053,14
3. Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
SUMA PASYWÓW	6 682 245,14	10 459 986,94

5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

[metoda pośrednia] za okres 01.01.2022-31.12.2022	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-3 842 130,85	60 446,69
II. Korekty razem	3 619 319,03	3 832 249,93
1. Amortyzacja	1 722,36	3 056,90
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-241 892,20	-99 241,42
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	6 043,19
5. Zmiana stanu rezerw	182 274,73	55 082,97
6. Zmiana stanu zapasów	-19 734,00	339,15
7. Zmiana stanu należności	3 495 066,37	3 875 516,99
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-117 885,68	-21 026,77
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	319 767,45	12 478,92
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-222 811,82	3 892 696,62
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	6 257 310,00	6 386 848,00
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:	6 257 310,00	6 386 848,00
a) w jednostkach powiązanych	6 257 310,00	6 386 848,00
- 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	5 716 000,00	10 197 300,00
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:	5 716 000,00	10 197 300,00
a) w jednostkach powiązanych	5 716 000,00	10 197 300,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
-udzielone pożyczki		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	541 310,00	-3 810 452,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	395 000,00	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	395 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe		-
II. Wydatki	395 000,00	25 991,38
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	395 000,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	25 991,38
9. Inne wydatki finansowe		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-25 991,38
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	318 498,18	56 253,24
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	318 498,18	56 253,24
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	61 183,08	4 929,84
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	379 681,26	61 183,08
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	181,70

6. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres 01.01.2022-31.12.2022	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 771 138,96	6 710 692,27
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 771 138,96	6 710 692,27
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	-10 984 876,33	-11 432 050,61
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-10 984 876,33	-11 432 050,61
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 984 876,33	-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	10 984 876,33	11 432 050,61
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 984 876,33	11 432 050,61
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	60 446,69	447 174,28
- zysk z roku 2021	60 446,69	447 174,28
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 924 429,64	10 984 876,33
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 924 429,64	-10 984 876,33
8. Wynik netto	-3 842 130,85	60 446,69
a) zysk netto	-	60 446,69
b) strata netto	3 842 130,85	-
c) odpisy z zysku	-	-

II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 929 008,11	6 771 138,96
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)

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	11 385 601,49	11 734 304,49
przychody ze sprzedaży usług	11 385 601,49	11 734 304,49
-	-	-
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-
3. Przychody netto ze sprzedaży materiałów	-	-
RAZEM	11 385 601,49	11 734 304,49

Nota 1a

Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	11 385 601,49	11 734 304,49
- kraj	11 385 601,49	11 734 304,49
- eksport	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	-	-
- kraj	-	-
- eksport	-	-
RAZEM	11 385 601,49	11 734 304,49

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

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
A. Koszty wg rodzajów	15 734 527,19	12 430 735,65
1. Amortyzacja	1 722,36	3 056,90
2. Zużycie materiałów i energii	146 308,91	118 751,95
3. Usługi obce	3 619 892,49	3 967 105,93
4. Podatki i opłaty, w tym:	14 994,79	7 170,88

- podatek akcyzowy	-	
5. Wynagrodzenia	9 986 177,33	6 953 367,60
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 899 719,75	1 336 415,01
7. Pozostałe koszty rodzajowe	65 711,56	44 867,38
RAZEM	15 734 527,19	12 430 735,65
B. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-	-339,15
1. Produkty gotowe	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-339,15
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
C. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-

Nota 4

Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
- środków trwałych	-	-
- wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- inwestycji	-	-
II. Dotacje i darowizny		54 008,57
III. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	666 309,94	1 871 732,23
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności		634 554,96
2) rozwiązane rezerwy urlopowej	630 609,37	1 157 002,13
3) różnice kasjerskie	370,00	
4) rozwiązanie pozostałych rezerw		15 000,00
5) z tytułu refaktur	6 388,06	11 234,49
6) cesja należności		
7) koszty przekazów		979,12
8) inne	28 942,51	52 961,53
RAZEM	666 309,94	1 925 740,80

Nota 5

Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
- środków trwałych	-	-
- wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- inwestycji	-	-
II. Dotacje	1 000,00	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	-	232,47
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych	-	-
- odpis aktualizujący wartość wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- odpis aktualizujący wartość należności od PFRON		
- odpis aktualizujący wartość należności		232,47
- odpis aktualizujący wartość zapasów	-	-
IV. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	46 787,82	1 251 149,46
1) utworzone rezerwy		1 208 303,27
2) wydatki dotyczące dotacji UE		
3) opłaty od układu, koszty egzekucyjne	15 664,54	33 464,93
4) odszkodowania		
5) odpisane przeterminowane kwoty		
6) potrącenia		
7) inne		-
8) koszty pozostałe	31 123,28	9 381,26
9) koszty zakończonych projektów UE		
RAZEM	47 787,82	1 251 381,93

Nota 6**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących**

Odpisy aktualizujące wartość należności	
- utworzenie odpisu	-
- rozwiązanie odpisu	-

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**

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	-	-
- z tytułu udziału w pozostałych jednostkach	-	-
II. Odsetki, w tym:	242 682,83	99 241,42
Odsetki od spółek powiązanych	242 682,83	99 241,42
SUMA ODSETEK od pozostałych kontrahentów, w tym:	-	-
- odsetki od obligacji	-	-
- odsetki budżetowe	-	-
- odsetki bankowe	-	-
- odsetki kredytowe	-	-
- odsetki pożyczkowe od pozostałych	-	-
- odsetki pozostałe	-	-
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	242 682,83	99 241,42

Nota 8**Koszty finansowe**

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
I. Odsetki, w tym:	983,63	96,00
- odsetki dla spółek powiązanych	790,63	-
- SUMA ODSETEK dla pozostałych kontrahentów, w tym:	193,00	96,00
- odsetki pożyczkowe od pozostałych	-	-
- odsetki bankowe	-	-
- odsetki handlowe	-	-
- odsetki budżetowe	193,00	96,00
- odsetki faktoringowe	-	-
- odsetki pozostałe	-	-
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	983,63	131,97

Nota 10**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021 31.12.2021
Zysk/strata brutto	-3 488 704,38	76 698,01
A. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	2 433 091,46	2 542 334,16
- odpis aktualizujący należności		-
- projekty zakończone ujemnym wynikiem		-
- wynagrodzenia bezosobowe wypłacone w miesiącu następnym	79 181,05	20 889,88
- rezerwa na koszty		-
- rezerwa urlopowa		-
- różnice kursowe		-
- opłaty karne na rzecz budżetu		-
- ZUS od wynagrodzeń rok bieżący zapł. rok następny		-
- wartość zbycia aktywów niefinansowych		-
- ubezpieczenia		-
- dotacja UE		-
- inne koszty (nkup)	2 353 910,41	2 521 444,28
- koszty egzekucyjne		-
- odpis aktualizujący należności PFRON		-
- reprezentacja		-
B. Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	1 704 282,27	1 357 425,64
- wynagrodzenia bezosobowe z roku poprzedniego wypłacone w bieżącym	20 889,88	75 335,36
- wynagrodzenia osobowe		-
- koszty faktoringu		-
- zapłacone odsetki	790,63	25 991,38
- różnice kursowe dotyczące		-
- leasing	-	-
- PPK zapłacone	43 371,20	35 728,85
- ZUS zapłacony w tym roku dotyczący poprzedniego roku	1 639 230,56	1 220 370,05
		-
C. Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	929 092,20	1 972 862,75
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	-	0,00
- rozwiązanie rezerwy		1 809 160,19
- niezrealizowane różnice kursowe		-
- niezrealizowane dofinansowanie SOD	39 000,00	64 461,14
- zasądzone odsetki budżetowe		-
- inne	647 409,37	-
- wartość zbycia aktywów niefinansowych		-
- naliczone nie zrealizowane odsetki od pożyczek	242 682,83	99 241,42
- dotacja UE		-
D. Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	40 240,63	64 461,14
- przychody faktoringowe		-
- odsetki od pożyczek (z roku ubiegł.) zapłacone w roku bieżącym	790,63	-

- dofinansowanie SOD z roku ubiegłego zrealizowane w bieżącym	39 450,00	64 461,14
E. Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	1 000,00	-
- darowizny	1 000,00	-
- straty z poprzednich lat do odliczenia w bieżącym	-	-
F. Podstawa opodatkowania	-	-
G. Podatek dochodowy bieżący	-	-
G1. Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-	-
G2. Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	353 426,47	-
H. Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	353 426,47	-

Nota 11a**Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, 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	20 654,76
- odpisy aktualizujące należności	4 443,11	194 581,77
- rezerwa na wynagrodzenia	12 180,05	12 180,05
- rezerwa na zus	145 958,82	77 445,82
- inne	-4 937,83	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	-
2. Zwiększenia	-	194 317,00
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	194 317,00
- rezerwy na przyszłe koszty	-	125 804,00
- odpisy aktualizujące należności	-	-
- rezerwa na wynagrodzenia	-	-
- rezerwa na zus	-	68 513,00
- 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	304 102,91	195 076,49
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	304 102,91	195 076,49
- rezerwy na przyszłe koszty	146 458,76	-
- odpisy aktualizujące należności	4 443,11	190 138,66
- rezerwa na wynagrodzenia	12 180,05	-
- rezerwa na zus	145 958,82	-
- inne	-4 937,83	4 937,83
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 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
a) odniesionych na wynik finansowy	-	304 102,91
- rezerwy na przyszłe koszty	-	146 458,76
- odpisy aktualizujące należności	-	4 443,11
- rezerwa na wynagrodzenia	-	12 180,05
- rezerwa na zus	-	145 958,82
- inne	-	-4 937,83
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	-

Nota 11b**Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	12 128,61	-
a) odniesionej na wynik finansowy	12 128,61	-
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	12 128,61	-
- zwiększenie wartości środków trwałych	-	-
- inne	-	-
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	52 686,78	15 491,83
a) odniesione na wynik finansowy	52 686,78	15 491,83
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	52 686,78	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
a) odniesione na wynik finansowy	-	3 363,22
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	-	3 363,22
- zmniejszenie wartości środków trwałych	-	-
- inne	-	-
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:	64 815,39	12 128,61
a) odniesione na wynik finansowy	64 815,39	12 128,61
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	64 815,61	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 01.01.2022	-	-	17 568,32	8 611,79	251 335,79	277 515,90
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- 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 01.01.2022	-	-	17 568,32	6 315,32	251 335,79	275 219,43
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	1 722,36	-	1 722,36
- amortyzacja za okres	-	-	-	1 722,36	-	1 722,36
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	17 568,32	8 037,68	251 335,79	276 941,79
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	0,00	574,11	0,00	574,11
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

Nie występuje.

Nota 16

Zapasy

	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
Materiały	-	-
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		-
Towary		-
Zaliczki na dostawy	19 734,00	-
RAZEM	19 734,00	-

**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)**

	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2021- 31.12.2021
Krótkoterminowe	-	-
Długoterminowe	-	-
Inne	-	-
Total	-	-

Nota 17**Struktura należności krótkoterminowych**

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	1 899 706,81	-	1 899 706,81
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy			
Stan na początek okresu	5 434 762,29	-	5 434 762,29
Stan na koniec okresu, w tym:	1 870 884,39	-	1 870 884,39
– nieprzeterminowane	994 452,55	-	994 452,55
– przeterminowane, w tym:	876 431,84	-	876 431,84
– do 1 miesiąca	876 104,19	-	876 104,19
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy		-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy		-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	327,65		327,65
– 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	46 273,40	-	46 273,40
Stan na koniec okresu, w tym:	28 822,42	-	28 822,42
– nieprzeterminowane	28 822,42	-	28 822,42
– 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	460 281,38	28 638,07	431 643,31
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy			
Stan na początek okresu	272 716,38	28 638,07	244 078,31
Stan na koniec okresu, w tym:	446 952,16	28 638,07	418 314,09
– nieprzeterminowane	278 286,17	-	278 286,17
– przeterminowane, w tym:	168 665,99	28 638,07	140 027,92
– do 1 miesiąca	132 253,43		132 253,43
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	2 568,41	-	2 568,41
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	4 591,53	-	4 591,53
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	614,37		614,37
– powyżej 1 roku	28 638,25	28 638,07	0,18
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	88 020,00		88 020,00
Stan na koniec okresu	4 800,00		4 800,00
d) inne należności	-		-
Stan na początek okresu	13 282,49	-	13 282,49
Stan na koniec okresu, w tym:	8 529,22	-	8 529,22
– nieprzeterminowane	8 529,22		8 529,22
– 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	2 359 988,19	28 638,07	2 331 350,12

Nota 18

Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	a) w jednostkach powiązanych	b) w pozostałych jednostkach	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
Stan na początek okresu 01.01.2022 ,w tym	4 199 451,42	-	-	4 199 451,42
- w cenie nabycia	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	5 958 682,83	-	-	5 958 682,83
- nabycie	5 958 682,83	-	-	5 958 682,83
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	6 258 100,63	-	-	6 258 100,63
- sprzedaż	-	-	-	-
-spłata	6 258 100,63	-	-	6 258 100,63
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	3 900 033,62	-	-	3 900 033,62
- w cenie nabycia	-	-	-	-

Nota 18a

Krótkoterminowe aktywa finansowe

a) w jednostkach powiązanych

	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek okresu 01.01.2022 ,w tym	-	-	-	4 199 451,42	-
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	5 958 682,83	-
- nabycie	-	-	-	5 958 682,83	-
- różnice kursowe	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	-	6 258 100,63	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- spłata	-	-	-	6 258 100,63	-
- różnice kursowe	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	-	-	-	3 900 033,62	-
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-

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
Stan na początek okresu 01.01.2022 ,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**

	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym:	378 651,26	60 153,08
- środki pieniężne w kasie krajowej	-	-
- środki pieniężne w kasie zagranicznej	-	-
- pieniężne środki krajowe na rachunkach bankowych	378 651,26	60 153,08
- pieniężne środki zagraniczne na rachunkach bankowych		
- środki pieniężne na rachunkach VAT		
Inne środki pieniężne		
Inne aktywa pieniężne	1 030,00	1 030,00
RAZEM	379 681,26	61 183,08

Nota 20**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Nota 20a	31.12.2022	31.12.2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		304 102,91
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-
- przychód nie stanowiący należności		
- opłata prolongacyjna układ z ZUS		-
RAZEM	-	304 102,91

Nota 20b

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	31.12.2022	31.12.2021
- ubezpieczenia majątkowe	-	-
- remonty i naprawy	-	-
- BSC	-	-
- układ ratalny opłata prolongacyjna	50 872,03	66 536,57
- szkolenia	-	-
- dotacje	-	-
- doradztwo	-	-
- najem	-	-
- usługi informatyczne	-	-
- reklama	-	-
- pozyskanie kapitału	-	-
- inne wynikające z rozliczenia dotacji	-	-
- akwizycja	-	-
- giełda	-	-
- materiały	-	-
- koszty BHP	-	-
- RMK finansowe	-	-
RAZEM	50 872,03	66 536,57

Nota 20c**Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:**

Nie występują.

Nota 21**Zmiany stanu rezerw w okresie**

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 491,83	49 323,56	-	-	64 815,39
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	630 609,37	-	108 509,32	-	522 100,05
a) długoterminowa, w tym:	-	-	-	-	-
- z tytułu odpraw emerytalnych	-	-	-	-	-
- z tytułu ekwiwalentu energetycznego/rekompensaty utraty ulgi w taryfie energetycznej	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	630 609,37	-	108 509,32	-	522 100,05
- 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	630 609,37	-	108 509,32	-	522 100,05
- inne	-	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	16 800,00	241 460,49	-	-	258 260,49
a) długoterminowe, w tym:	-	-	-	-	-
- na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-
- badanie Sprawozdania Finansowego	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	16 800,00	241 460,49	-	-	258 260,49
- na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-
- inne	16 800,00	241 460,49	-	-	258 260,49
RAZEM	662 901,20	290 784,05	108 509,32	-	845 175,93

Nota 21a**Odpisy aktualizujące wartość aktywów**

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-	-
należności PFRON	-	-	-	-	-
Zapasy	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	28 638,07	-	-	-	28 638,07
Inne pożyczka MIZAYK	-	-	-	-	-
RAZEM	28 638,07	-	-	-	28 638,07

Nota 22**Kapitały własne**

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

Kapitał zapasowy		
-------------------------	--	--

	2022	2021
Kapitał zapasowy na początek okresu	6 765 568,60	6 765 568,60
Zwiększenia, w tym:		
- dopłaty wspólników		
- z innych odpisów		
- ze sprzedaży akcji/ udziałów powyżej ich wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
Zmniejszenia, w tym:		
- pokrycie straty		
- inne (dywidenda)		
Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 765 568,60	6 765 568,60
Kapitał z aktualizacji wyceny		
	2022	2021
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych netto		
b) z tytułu.....		
c) z tytułu		
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
Pozostałe kapitały rezerwowe		
	2022	2021
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	2022	2021
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(10 984 876,33)	(11 432 050,61)
1. Zysk z lat ubiegłych		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia, w tym:		
- pokrycie straty z zysku		
-		
b) zmniejszenia, w tym:		
-		
-		
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
2. Strata z lat ubiegłych		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	10 984 876,33	
- korekty błędów		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 984 876,33	
a) zwiększenia, w tym:		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenia, w tym:	60 446,69	
-	60 446,69	
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	10 924 429,64	

Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(10 924 429,64)	(10 984 876,33)
	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021
Zysk/strata netto po podziale	(3 842 130,85)	60 446,69
Fundusz zapasowy (+/-)		
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)		
Fundusz nagród		
Pokrycie straty z zysków następnych lat	3 842 130,85	
Dopłaty wspólników		
Obniżenie kapitału podstawowego		
Pokrycie straty z lat ubiegłych		(60446,69)
* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)		

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	-	-	-	-	-	-	1 150 403,13	-	-	-	-	1 150 403,13
koniec okresu	-	-	-	-	-	-	574 232,13	-	-	-	-	574 232,13
c) powyżej 3 lat do 5 lat	-	-	-	-	-	-						
początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) powyżej 5 lat	-	-	-	-	-	-						
początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
początek okresu	-	-	-	-	-	-	1 150 403,13	-	-	-	-	1 150 403,13
koniec okresu	-	-	-	-	-	-	574 232,13	-	-	-	-	574 232,13

Nota 24

Zobowiązania krótkoterminowe (poza funduszami specjalnymi) - struktura czasowa

	Stan na 01.01.2022	Razem na koniec okresu						Razem na koniec okresu
		nie- przeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	224 445,99	265 861,10	-	-	-	-	-	265 861,10
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	24 727,36	14 068,96	-	-	-	-	-	14 068,96
- do 12 miesięcy	24 727,36	14 068,96			-	-	-	14 068,96
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-
b) pożyczka	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne	199 718,63	251 792,14	-	-	-	-		251 792,14
2. Wobec pozostałych jednostek	1 651 097,66	2 067 232,88	344,35	110,33	-	-	280,31	2 067 967,87
a) kredyty i pożyczki w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
- pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług	237 632,68	85 548,11	-	62,83	-	-	12,81	85 623,75
- do 12 miesięcy	237 632,68	85 548,11		62,83			12,81	85 623,75
- powyżej 12 miesięcy	-							-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	300,00	12 578,21	-	-	-	-	-	12 578,21
f) zobowiązania wekslowe	-		-	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 000 713,27	1 352 119,04				-	-	1 352 119,04
h) z tytułu wynagrodzeń	388 398,57	505 080,39				-	-	505 080,39
i) inne	24 053,14	111 907,13	344,35	47,50	-	-	267,50	112 566,48
-przyszłe zobowiązania z tytułu umów zleceń	5 493,79	7 669,12	344,35	47,50			267,50	8 328,47
-pozostałe rozrachunki z kontrahentami (noty obciążeniowe)	18 559,35	104 238,01						104 238,01
-zobowiązania dotyczące nabyci w grupie	-							-
-inne	-							-
RAZEM	1 875 543,65	2 333 093,98	344,35	110,33	-	-	280,31	2 333 828,97

Nota 24a**Fundusze specjalne**

Nie występują.

Nota 25**Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na dzień 31.12.2022**

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 SERVICE	650 833,69
	SELLPRO	3 173 802,22
	KRAJOWE CENTRUM PRACY	113,24
	GI GROUP POLAND SA	4 431 126,40
	IPS	576 405,84
	GI GROUP SP. Z O.O.	43 340,80
	GENERALE INDUSTRIELLE	733,77
KOSZTY		
	GI GROUP SERVICE	298,50
	SELLPRO	275 248,92
	GI GROUP SP. Z O.O.	39 471,54
	GI GROUP POLAND SA	1 323 453,14
NALEŻNOŚCI		
	GI GROUP SERVICE	67 919,09
	GI GROUP POLAND SA	948 082,00
	GI GROUP SP. Z O.O.	4 041,55
	SELLPRO	726 316,14
	IPS	152 809,69
	KCP	124,29
	GENERALE INDUSTRIELLE	414,05
ZOBOWIĄZANIA		
	GI BPO FINANCE	251 792,14
	GI GROUP SP. Z O.O.	14 068,96

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)	113,00	108,00	100,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	-	-	-
- uczniowie	-	-	-
- osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-	-
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	-	-	-
RAZEM	113,00	108,00	100,00

Nota 31**Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych**

	01.01.2022-31.12.2022
Wynagrodzenie Zarządu	nie pobiera
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	spółka nie ma Rady Nadzorczej

W spółce nie występują inne transakcje z członkami zarządu i osobami z nimi skoligaconymi.
Spółka nie udziela pożyczek członkom zarządu i innym organom nadzorczym.

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

	01.01.2022-31.12.2022
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	16 800,00
b) inne usługi poświadczające	
c) usługi doradztwa podatkowego	
d) pozostałe usługi	
RAZEM	16 800,00

Nota 36**Zdarzenia po dniu bilansowym**

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły inne znaczące zdarzenia po dacie bilansowej.

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 Holding S.p.A. z siedzibą w Mediolanie Piazza IV Novembre 5, NIP: IT11412450964.

Wrocław dn.30.06.2023 r.