

## DODATKOWE INFORMACJE ORAZ OBJAŚNIENIA

## I

## 1 Zmiana stanu aktywów trwałych

## a) Wartości niematerialne i prawne

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>	3 249 335,81	4 901 768,39	207 013,62		8 358 117,82
Zakupy			9 456,12		9 456,12
Nieodpłatne przejęcie środków trwałych					
Przemieszczenia					
Pozostałe przychody					
Sprzedaż					
Przemieszczenia					
Darowizny					
<b>Różnice</b>					
inwentaryzacyjne środków trwałych					
Pozostałe rozchody					
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	3 249 335,81	4 901 768,39	216 469,74		8 367 573,94
<b>Umorzenie</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>	(2 872 154,04)	(4 901 768,39)	(182 617,60)		(7 956 540,03)
Amortyzacja	(188 307,24)		(33 852,14)		(222 159,38)
Przemieszczenia					
Sprzedaż					
Likwidacja					
Straty losowe					
Darowizny					
Różnice					
inwentaryzacyjne środków trwałych					
Pozostałe					
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	(3 060 461,28)	(4 901 768,39)	(216 469,74)		(8 178 699,41)
<b>Wartość netto</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>	377 181,77		24 396,02		401 577,79
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	188 874,53				188 874,53

b) **Rzeczowe aktywa trwałe**

	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	budynki, lokale, prawa do lokalu i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe
<b>Wartość brutto</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>			<b>2 406 845,33</b>	<b>220 364,53</b>	<b>346 313,95</b>
Zakupy		9 611,00	1 249 175,71		96 491,71
Ujawnienie środków trwałych					
Nieodpłatne przejęcie środków trwałych					
<b>Przychody</b>					
Przemieszczenia					
Aktualizacja wyceny środków trwałych					
Pozostałe przychody					
Sprzedaż			(174 246,50)		(2 218,10)
Likwidacja					(2 449,00)
Straty losowe					
<b>Rozchody</b>					
Przemieszczenia					
Darowizny					
Różnice inventaryzacyjne środków trwałych					
Pozostałe rozchody					
<b>B.Z. 31.12.2021</b>		<b>9 611,00</b>	<b>3 481 774,54</b>	<b>220 364,53</b>	<b>438 138,56</b>

	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
<b>Wartość brutto</b>			
<b>B.O. 01.01.2021</b>			<b>2 973 523,81</b>
Zakupy	54 539,60		1 409 818,02
Ujawnienie środków trwałych			
Nieodpłatne przejęcie środków trwałych			
<b>Przychody</b>			
Przemieszczenia			
Aktualizacja wyceny środków trwałych			
Pozostałe przychody			
Sprzedaż			(176 464,60)
Likwidacja			(2 449,00)
Straty losowe			
<b>Rozchody</b>			
Przemieszczenia			
Darowizny			
Różnice inventaryzacyjne środków trwałych			
Pozostałe rozchody			
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	<b>54 539,60</b>		<b>4 204 428,23</b>

	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	budynki, lokale, prawa do lokalo i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe
<b>Umorzenie</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>			(2 397 488,77)	(210 857,47)	(234 868,15)
Amortyzacja		(9 611,00)	(1 216 409,09)	(9 507,06)	(116 707,83)
Aktualizacja wyceny środków trwałych (art. 31)					
Przemieszczenia					
Sprzedaż			174 246,50		2 218,10
Likwidacja					2 449,00
Straty losowe					
Darowizny					
Różnice inventaryzacyjne środków trwałych					
Pozostałe rozchody					
<b>B.Z. 31.12.2021</b>		(9 611,00)	(3 439 651,36)	(220 364,53)	(346 908,88)
<b>Wartość netto</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>			9 356,56	9 507,06	111 445,80
<b>B.Z. 31.12.2021</b>			42 123,18		91 229,68

	Srodki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
<b>Umorzenie</b>			
<b>B.O. 01.01.2021</b>			(2 843 214,39)
Amortyzacja			(1 352 234,98)
Aktualizacja wyceny środków trwałych (art. 31)			
Przemieszczenia			
Sprzedaż			176 464,60
Likwidacja			2 449,00
Straty losowe			
Darowizny			
Różnice inventaryzacyjne środków trwałych			
Pozostałe rozchody			
<b>B.Z. 31.12.2021</b>			(4 016 535,77)
<b>Wartość netto</b>			
<b>B.O. 01.01.2021</b>			130 309,42
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	54 539,60		187 892,46

c) **Długoterminowe aktywa finansowe**

	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>	1 312 681,08				1 312 681,08
<b>Przychody</b>					
Zakupy					
Przemieszczenia					
Pozostałe przychody	6 144 000,00				6 144 000,00
<b>Rozchody</b>					
Sprzedaż					
Przemieszczenia					
Darowizny					
Pozostałe rozchody					
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	7 456 681,08				7 456 681,08
<b>Umorzenie</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>					
Amortyzacja					
Przemieszczenia					
Sprzedaż					
Darowizny					
Pozostałe rozchody					
<b>B.Z. 31.12.2021</b>					
<b>Wartość netto</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>	1 312 681,08				1 312 681,08
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	7 456 681,08				7 456 681,08

d) **Pozostałe aktywa trwale**

	Należności długoterminowe od jednostek powiązanych	Należności długoterminowe od pozostałych jednostek	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Inne rozliczenia międzyokresowe	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>	95 982,00				95 982,00
<b>Przychody</b>					
Zwiększenia	91 329,00				91 329,00
Przemieszczenia					
Pozostałe przychody					
<b>Rozchody</b>					
Zmniejszenia	95 982,00				95 982,00
Przemieszczenia					
Darowizny					
Pozostałe rozchody					
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	91 329,00				91 329,00
<b>Wartość netto</b>					
<b>B.O. 01.01.2021</b>	95 982,00				95 982,00
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	91 329,00				91 329,00

## 2 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie występują

## 3 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

Spółka w 2021 roku kontynuowała odpisy kosztów zakończonych prac rozwojowych z lat poprzednich, odpisywanych przez okres 3 lat.

## 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie występuje

## 5 Środki trwale używane na podstawie umów najmu i innych:

### a) Najem i leasing operacyjny

	31.12.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2021
Grunty				
Budynki i budowle	35 672 128,00			35 672 128,00
Maszyny i urządzenia	219 872,71			219 872,71
Środki transportu	438 113,23			438 113,23
Inne środki trwale	708 053,95	286 046,10		994 100,05
Razem	<b>37 038 167,89</b>	<b>286 046,10</b>		<b>37 324 213,99</b>

Środki trwale używane w ramach leasingu operacyjnego zawartego przed 2019r. są wykazywane w księgach jako leasing finansowy.

## 6 Posiadane papiery wartościowe lub prawa

Jednostka nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

## 7 Odpisy aktualizujące wartość należności

Należności i roszczenia wykazane zostały w bilansie w wartości netto tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności. W roku 2021 odpisy aktualizujące wyniosły 1.474.440,69zł.

	31.12.2021	31.12.2020
Stan rezerw na początek okresu	605 198,59	252 507,03
Zwiększenia	881 253,73	352 785,18
Rozwiązanie	(12 011,63)	(93,62)
Stan rezerw na koniec okresu	<b>1 474 440,69</b>	<b>605 198,59</b>

### a) Struktura czasowa należności z tytułu dostaw i usług od jednostek niepowiązanych

	31.12.2021	31.12.2020
Do 1 miesiąca	11 860 504,65	6 429 730,65
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	775 492,13	691 043,86
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	383 700,57	19 633,70
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	58 854,97	63 459,90
Powyżej 1 roku	398 204,97	148 084,86
Stan należności brutto	<b>13 476 757,29</b>	<b>7 351 952,97</b>
Utworzone rezerwy	<b>(840 115,24)</b>	<b>(89 972,65)</b>
Stan należności netto	<b>12 636 642,05</b>	<b>7 261 980,32</b>

b) **Należności od jednostek powiązanych (z tyt. dostaw i usług)**

	31.12.2021	31.12.2020
Do 1 miesiąca	575 669,00	211 440,76
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	272 511,42	
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
Powyżej 1 roku		
Stan należności brutto	848 180,42	211 440,76
Utworzone rezerwy		
Stan należności netto	848 180,42	211 440,76

c) **Należności dochodzone na drodze sądowej (z tyt. dostaw i usług)**

	31.12.2021	31.12.2020
Stan należności brutto	634 325,45	515 225,94
Utworzona rezerwa na należności	(634 325,45)	(515 225,94)
Stan należności netto		

8 **Struktura własności kapitału podstawowego**

Kapitał podstawowy składa się z 5.864.648 akcji o wartości nominalnej 1,00 złoty każda.

Struktura własności kapitału podstawowego na 01.01.2021 przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Akcje (%)
wartość 1 akcji wynosi :		1 zł	
GRZEGORZ KUCZYŃSKI	1 065 430,00	1 065 430,00 zł	18,17%
MAREK LOSE	1 071 400,00	1 071 400,00 zł	18,27%
GRZEGORZ RUDNO-RUDZIŃSKI	1 089 690,00	1 089 690,00 zł	18,58%
PIOTR WRZALIK	868 655,00	868 655,00 zł	14,81%
AKSEL RUDNO-RUDZIŃSKI	184 400,00	184 400,00 zł	3,14%
DOMINIK JANES	1 453 410,00	1 453 410,00 zł	24,78%
ŁACH RYSZARD	45 000,00	45 000,00 zł	0,77%
ZBIGNIEW OSIŃSKI	86 040,00	86 040,00 zł	1,47%
PATRYCJA MAĆKOWSKA	623,00	623,00 zł	0,01%
	5 864 648	5 864 648 zł	100%

Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2021 przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	Akcje (%)
wartość 1 akcji wynosi :		1 zł	
GRZEGORZ KUCZYŃSKI	830 844,00	830 844,00 zł	14,17%
MAREK LOSE	836 814,00	836 814,00 zł	14,27%
GRZEGORZ RUDNO-RUDZIŃSKI	855 104,00	855 104,00 zł	14,58%
PIOTR WRZALIK	634 069,00	634 069,00 zł	10,81%
AKSEL RUDNO-RUDZIŃSKI	184 400,00	184 400,00 zł	3,14%
DOMINIK I ANNA JANES	1 218 824,00	1 218 824,00 zł	20,78%
ŁACH RYSZARD	45 000,00	45 000,00 zł	0,77%
ZBIGNIEW OSIŃSKI	86 040,00	86 040,00 zł	1,47%
PATRYCJA MAĆKOWSKA	623,00	623,00 zł	0,01%
EUVIC SP. Z O.O.	586 465,00	586 465,00 zł	10,00%
GAGNON INVESTMENT LIMITED	586 465,00	586 465,00 zł	10,00%
	5 864 648	5 864 648 zł	100,00%

W grudniu 2021 podjęto uchwałę o podwyższeniu kapitału poprzez nową emisję akcji.  
Na dzień bilansowy było ono w trakcie rejestracji w KRS.

## 9 Informacja o kapitałach (funduszach) zapasowych, rezerwowych oraz z aktualizacji wyceny

Treść	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem kapitały
<b>Stan na początek roku</b>		975 616,78	258,31	975 875,09
<b>Zwiększenia</b>				
a) z zysku		658 901,89		658 901,89
b) aport				
c) dopłaty udziałowców				
d) inne zwiększenia				
<b>Zmniejszenia</b>				
a) pokrycie strat				
b) zwrot dopłat				
c) inne zmniejszenia				
<b>Stan na koniec roku</b>		1 634 518,67	258,31	1 634 776,98

## 10 Podział zysku / pokrycie straty

Zarząd Spółki proponuje wynegerowany zysk przeznaczyć na kapitał zapasowy oraz wypłatę dywidendy.

## 11 Rezerwy

W spółce tworzy się rezerwę na odroczonego podatku dochodowego.

Dodatnie różnice przejściowe	31.12.2021	31.12.2020
Przychody przyszłych okresów	24 720,00	77 030,00
Rezerwa na podatek odroczonego	4 697,00	14 636,00

## 12 Podział zobowiązań wg pozycji bilansu

### Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

#### Wobec pozostałych jednostek

	Wobec jednostek powiązanych	kredyty i pożyczki	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne	Razem
do 1 roku						
od 1 do 3 lat		1 600 000,00				1 600 000,00
od 3 do 5 lat						
powyżej 5 lat						
<b>B.Z. 31.12.2021</b>		<b>1 600 000,00</b>				<b>1 600 000,00</b>

## Struktura czasowa zobowiązań krótkoterminowych

### Wobec jednostek powiązanych

	z tytułu dostaw i usług	inne (w tym pożyczki)	Razem
<b>B.Z. 31.12.2020</b>	78 348,29		78 348,29
do 1 roku	335 500,95		335 500,95
od 1 do 3 lat			
od 3 do 5 lat			
powyżej 5 lat			
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	<b>335 500,95</b>		<b>335 500,95</b>

### Wobec pozostałych jednostek

	inne zobowiązania finansowe (leasingi)	z tytułu dostaw i usług oraz nadpłaty należności	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i	z tytułu wynagrodzeń
<b>B.Z. 31.12.2020</b>	6 748,60	1 627 402,74	77 030,00	764 516,45	880 261,48
do 1 roku	1 279 233,62	4 020 579,60	24 720,00	1 077 122,18	1 118 182,15
od 1 do 3 lat		91,94			
od 3 do 5 lat					
powyżej 5 lat					
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	<b>1 279 233,62</b>	<b>4 020 671,54</b>	<b>24 720,00</b>	<b>1 077 122,18</b>	<b>1 118 182,15</b>

	inne	Razem
<b>B.Z. 31.12.2020</b>	173 823,05	3 529 782,32
do 1 roku	5 617 039,99	13 136 877,54
od 1 do 3 lat		91,94
od 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
<b>B.Z. 31.12.2021</b>	<b>5 617 039,99</b>	<b>13 136 969,48</b>

13

### Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

	31.12.2021	31.12.2020
<b>Rodzaj zabezpieczenia:</b>		
Weksle	1 652 085,99	2 659 806,27
Gwarancje bankowe	435 910,80	364 954,79
Gwarancja spłaty kredytu	5 000 000,00	1 600 000,00
	<b>7 087 996,79</b>	<b>4 624 761,06</b>

14

### Rozliczenia międzyokresowe

#### a) Czynne rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2021	31.12.2020
Ubezpieczenia	34 431,31	22 799,18
Prenumeraty	2 579,01	3 307,32
Koszty następnych okresów	405 877,08	426 616,70
<b>Razem</b>	<b>442 887,40</b>	<b>452 723,20</b>



a) **Bierne rozliczenia międzyokresowe**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
Stan na początek okresu	548 934,77	420 795,48
Zwiększenia	100 647,26	548 934,77
Wykorzystanie	(548 934,77)	(420 795,48)
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	100 647,26	548 934,77

15 **Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu nie występują**

16 **Zobowiązania warunkowe nie występują**

Jednostka posiada zobowiązania warunkowe wynikające z umowy inwestycyjnej, związanej z przejęciem 100% udziałów w Global4Net Sp. z o.o..

17 **Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane w wartości godziwej nie występują**

18 **Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

Na 31.12.2021 środki zgromadzone na rachunkach VAT wyniosły 10.793,64zł

## II

1 **Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>Przychody ze sprzedaży usług</b>		
Kraj	47 295 076,22	31 678 048,11
Eksport	5 720 605,87	4 402 297,62
w tym EU	2 663 994,17	1 813 034,11
	<u>53 015 682,09</u>	<u>36 080 345,73</u>
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
Kraj	2 177 686,11	2 838 799,59
Eksport	13 053,30	5 707,00
w tym EU	2 190 739,41	2 844 506,59
<b>Razem przychody</b>	<u>55 206 421,50</u>	<u>38 924 852,32</u>

a) **Przychody i koszty z tytułu umów o długotrwałe usługi nie występują**

2 **Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym**

3 **Odpisy aktualizujące środki trwale nie występują**

4 **Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie występują**

5

## Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej

W roku 2021 jednostka prowadziła działalność w zakresie porównywalnym z zakresem działalności wykonywanym w poprzednim roku obrotowym. Mimo trwającej światowej pandemii koronawirusa COVID-19 nie wystąpiło zmniejszenie zakresu działania spółki, nie planuje się go też w roku 2022.

Kierownictwo jednostki stale monitoruje bieżącą sytuację i podejmuje działania chroniące jednostkę przed negatywnymi skutkami ewentualnego kryzysu ekonomicznego. W tym celu ograniczono wielkość ponoszonych kosztów, dostosowywano ofertę spółki oraz strukturę przychodów, tak by w możliwie najmniejszym stopniu odczuć wpływ pandemii koronawirusa.

6

## Podatek dochodowy od osób prawnych

a)

### Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Podatek dochodowy bieżący	134 709,00	204 638,00
Podatek dochodowy odroczony	(5 286,00)	40 715,00
	<u>129 423,00</u>	<u>245 353,00</u>

b)

### Podatek dochodowy bieżący

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Brutto	<u>1 281 291,37</u>	<u>2 370 416,89</u>
<b>Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu</b>		
Amortyzacja nkup	10 577,17	48 354,31
Świadczenia na rzecz pracowników	16 723,21	6 701,92
Odsetki od zobowiązań budżetowych	22 435,62	44 249,92
Odpisy aktualizujące należności	881 253,73	290 175,41
Wynagr. z tyt. umów cywilno-prawnyc	223 201,00	345 211,90
Odsetki naliczone nkup	41,56	9,67
Koszty egzekucyjne	50,80	34,80
Nieopłacone ub. społ. pracod.	257 475,78	159 954,41
Amortyzacja wartości firmy		461 211,64
Reprezentacja	1 449,23	7 274,00
Ubezpiec. majątkowe nkup	1 613,93	3 186,52
Darowizna		1 000,00
Materiały i usługi nkup	59 093,33	32 816,51
Odpisy na PFRON	180 699,00	84 173,00
Spisane salda nkup	4 491,04	16 727,91
Odsetki leasingowe	22,06	1 025,06
Podatki i opłaty nkup	4 709,65	4 193,04
Pozostałe koszty nkup	38 030,16	25 973,83
Różnice kursowe nkup	47 963,27	31 782,31
Koszty objęte dotacjami	67 032,52	112 886,79
Usługi leasingowe	23 663,65	22 905,54
Koszty paliw i zw. z samochodami	8 190,80	4 858,61
	<u>1 848 717,51</u>	<u>1 704 707,10</u>
<b>Przychody nie zaliczane do podlegających opodatkowaniu</b>		
Pozostałe przychody	(2 359,11)	(4 012,42)
Odsetki naliczone		(40 267,13)
Zasądzone koszty procesu	(21 433,00)	(21 222,00)

Otrzymane dotacje z lat poprzednich	(67 032,52)	(112 886,79)
Dodatnie różnice kursowe	(19 866,43)	(115 972,50)
Otrzymana dywidenda	(750 000,00)	(482 787,96)
Zwrócona dopłata do kapitału		(500 000,00)
Rabat zakupowy dot. 2019r		(158 779,04)
Kor. przychodów brak zapłaty		(106 139,28)
Naliczone kary		(68 690,17)
	<u>(860 691,06)</u>	<u>(1 610 757,29)</u>

#### Inne zmiany podstawy opodatkowania

Przychód różnic kursowych	98 635,90	1 742,23
Przychód wynikający z odsetek		81 250,30
Nieodpłatne świadczenia		45 000,00
Rabat zakupowy	160 554,66	
Przychody z odsetek		1 187,18
Opłacone składki pracodawcy	(159 954,41)	(132 264,47)
Wypłacone wynagrodzenia	(345 211,90)	(309 555,00)
Zasilenie ZFŚS		(33 020,40)
Koszt z różnic kursowych	(8 761,14)	(4 498,04)
Koszt wynikający z odsetek	(9,67)	(0,24)
Leasingi operacyjne	(6 770,66)	(50 219,12)
	<u>(261 517,22)</u>	<u>(400 377,56)</u>

Dochód do opodatkowania	2 007 800,60	2 063 989,14
Dochód z operacji kapitałowych		317 966,26
Dochód z pozostałych	2 007 800,60	1 746 022,88
w tym ulga IP Box	1 762 663,19	1 339 431,19
Podatek dochodowy bieżący	<u>134 709,00</u>	<u>204 638,00</u>

#### c) Podatek dochodowy odroczony

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
<b>Ujemne różnice przejściowe</b>		
Odroczone wynagrodzenia	223 201,00	345 211,90
Składki na ubezpieczenia społeczne pr	257 475,78	159 954,41
	<u>480 676,78</u>	<u>505 166,31</u>
Podatek dochodowy odroczony	<u>(91 329,00)</u>	<u>(95 982,00)</u>

#### 7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Jednostka poniosła nakłady w wysokości 54.539,60zł na środki trwałe w budowie.

#### 8 Odsetki i różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów nie występują

#### 9 Nakłady na niefinansowe aktywa trwale

W roku bieżącym jednostka poniosła nakłady na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w wysokości 759,674,56zł. Nakłady na ochronę środowiska wynosiły 0 zł.

W roku następnym jednostka zamierza ponieść nakłady na aktywa trwale i ochronę środowiska w wysokości porównywalnej do roku bieżącego.

- 10 **Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub występujące incydentalnie**
- 11 **Prace badawcze i rozwojowe, które nie zostały zakwalifikowane do wnip nie występują**
- 12 **Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym nie występuje**

### III

#### Wycena pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych

Wyceny pozycji sprawozdania wyrażonych w walutach obcych dokonuje się według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2021r. - Tabela nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021r.

### IV

#### Struktura środków pieniężnych

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
Środki pieniężne w kasie	10 719,77	27 232,47
Środki pieniężne w banku VAT	10 793,64	17 460,00
Pozostałe środki pieniężne w banku	1 570 310,65	3 068 732,89
	<u>1 591 824,06</u>	<u>3 113 425,36</u>

### V

#### 1 **Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie**

Jednostka nie zawierała umów, które nie byłyby uwzględnione w bilansie.

#### 2 **Istotne transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe nie występują**

#### 3 **Zatrudnienie (w etatach)**

	Pracownicy umysłowi	Pracownicy na stanowiskach robotnicze	Razem
Przeciętne zatrudnienie 2020	111,94		111,94
Przeciętne zatrudnienie 2021	129,41		129,41

#### 4 **Informacje o wynagrodzeniach osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących, administrujących**

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających Unity S.A. wyniosły w 2021 roku 613.861,35zł

#### 5 **Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących nie występują**

#### 6 **Wynagrodzenie biegłego rewidenta**

Wynagrodzenie biegłego rewidenta, należne za przeprowadzenie obowiązkowego badania sprawozdania finansowego na rok 2021 wynosi 12.000,00zł. W roku 2021 Spółka nie korzystała z usług kancelarii audytorskiej w zakresie usług atestacyjnych i doradztwa podatkowego.

## VI

### 1 Zdarzenia dotyczących lat poprzednich nie występują

### 2 Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Zdarzeniami po dniu bilansowym, jakie zauważa Spółka, jest nadal panująca epidemia COVID-19, wojna, kryzys humanitarny w Ukrainie oraz ryzyko konsekwencji jakie może to mieć na światową gospodarkę.

Na moment sporządzania sprawozdania nie mają one jednak wpływu na sprawozdanie za 2021 rok, a ewentualne skutki tych zdarzeń będą zawarte w sprawozdaniu za rok 2022.

### 3 Informacje o zmianach polityki rachunkowości

W 2021 roku nie nastąpiły zmiany polityki rachunkowości

## VII

### 1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W 2021 roku jednostka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć. Nie planuje również ich prowadzenia w roku 2022.

### 2 Transakcje z jednostkami powiązаныmi

#### Unity Systems Sp. z o.o.:

- sprzedaż 657.116,49zł

- zakupy 786.388,00zł

#### Unity International Sp. z o.o.:

- sprzedaż 1.234.429,84zł

- zakupy 1.060.171,95zł

- otrzymana dywidenda za 2020 rok 750.000,00zł

### 3 Wykaz spółek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nazwa spółki	Siedziba	posiadanych udziałów	Wynik finansowy netto	Rok obrotowy
Unity Systems Sp. z o.o.	Strzegomska 2-4, W-w	100,00%	38 016,17 zł	2021
Unity International Sp. z o.o.	Strzegomska 2-4, W-w	100,00%	588 730,12 zł	2021
Global4Net Sp. z o.o.	Powstańców Śl. 1/7,	100,00%	1 173 572,90 zł	2021
ONE Company Sp. z o.o.	Północna 15-19, W-w	17,00%	-611 297,72 zł	2021

### 4 Informacje o podstawie nietworzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółki nie tworzą skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości

	Unity S.A.	Unity Systems Sp. z o.o.	Unity International Sp. z o.o.	Global4Net Sp. z o.o.
Przeciętne zatrudnienie	129,41	18,78	24,29	22,96
Wartość aktywów	23 829 108,04	986 439,54	3 942 691,49	3 551 738,14
Przychody netto ze sprzedaży oraz przychody finansowe	55 975 603,48	3 854 986,00	10 738 575,66	10 596 549,59
Wynik netto	1 151 868,37	38 016,17	588 730,12	1 173 572,90
Kapitał własny	8 651 293,35	564 424,57	1 225 462,80	1 223 572,90
Kapitał podstawowy	5 864 648,00	200 000,00	125 000,00	50 000,00
Standardy rachunkowości	krajowe	krajowe	krajowe	krajowe

5 **Jednostka sporządzająca skonsolidowane sprawozdanie finansowe - nie dotyczy**

6 **Jednostka, dla której Spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową - nie występuje**

## VIII

### Informacje o połączeniu spółek

W roku 2021 nie wystąpiło połączenie spółek.

## IX

### Przypadek niepewności co do kontynuowania działania

W czasie przygotowywania sprawozdania finansowego nadal trwa globalna epidemia COVID-19, a ponad to w lutym 2022 nastąpiła zbrojna agresja na naszego wschodniego sąsiada - Ukrainę. Sytuacje te mają wpływ na światową gospodarkę i mogą mieć wpływ na wielkość i strukturę przyszłych przychodów jednostki. Nie powoduje to jednak niepewności co do kontynuowania działalności przez Spółkę. Kierownictwo stale monitoruje potencjalny wpływ obecnej sytuacji na jednostkę i podejmuje wszelkie możliwe kroki w celu przeciwdziałania negatywnym jej skutkom.

## X

### Inne informacje, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W 2021 roku jednostka otrzymała dofinansowanie w kwocie 67 032,52 zł z tytułu realizowanego w 2020 roku projektu unijnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 Działanie 1.2 Innowacyjne przedsiębiorstwa.