

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
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2022	3 249 335,81	4 901 768,39	216 469,74		8 367 573,94
Zakupy			6 434,90		6 434,90
Przychody					
Nieodpłatne przejęcie środków trwałych					
Przemieszczenia					
Pozostałe przychody					
Sprzedaż					
Przemieszczenia					
Rozchody					
Darowizny					
Różnice inwentaryzacyjne środków trwałych					
Pozostałe rozchody					
B.Z. 31.12.2022	3 249 335,81	4 901 768,39	222 904,64		8 374 008,84
Umorzenie					
B.O. 01.01.2022	(3 060 461,28)	(4 901 768,39)	(216 469,74)		(8 178 699,41)
Amortyzacja	(188 874,53)		(6 434,90)		(195 309,43)
Przemieszczenia					
Sprzedaż					
Likwidacja					
Straty losowe					
Darowizny					
Różnice inwentaryzacyjne środków trwałych					
Pozostałe					
B.Z. 31.12.2022	(3 249 335,81)	(4 901 768,39)	(222 904,64)		(8 374 008,84)
Wartość netto					
B.O. 01.01.2022	188 874,53				188 874,53
B.Z. 31.12.2022					

b) **Rzeczowe aktywa trwale**

	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 trwale
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2022		9 611,00	3 481 774,54	220 364,53	438 138,56
Zakupy		54 539,60	1 092 204,00		169 496,88
Przyjęcie środków trwałych w leasing finansowy			720 135,82	817 607,29	994 100,05
Ujawnienie środków trwałych					
Przychody Nieodpłatne przejęcie środków trwałych					
Przemieszczenia					
Aktualizacja wyceny środków trwałych					
Pozostałe przychody					
Sprzedaż			(208 657,56)	(106 273,87)	(9 001,82)
Likwidacja			(5 560,05)		(1 542,69)
Straty losowe					
Rozchody Przemieszczenia					
Darowizny			(23 916,56)		(543,90)
Różnice inwentaryzacyjne środków trwałych					
Pozostałe rozchody				(244 235,14)	
B.Z. 31.12.2022		64 150,60	5 055 980,19	687 462,81	1 590 647,08

	Środki trwale w budowie	Zaliczki na środki trwale w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwale
Wartość brutto			
B.O. 01.01.2022	54 539,60		4 204 428,23
Zakupy			1 316 240,48
Przyjęcie środków trwałych w leasing finansowy			2 531 843,16
Ujawnienie środków trwałych			
Przychody Nieodpłatne przejęcie środków trwałych			
Przemieszczenia			
Aktualizacja wyceny środków trwałych			
Pozostałe przychody	(54 539,60)		(54 539,60)
Sprzedaż			(323 933,25)
Likwidacja			(7 102,74)
Straty losowe			
Rozchody Przemieszczenia			
Darowizny			(24 460,46)
Różnice inwentaryzacyjne środków trwałych			
Pozostałe rozchody			(244 235,14)
B.Z. 31.12.2022			7 398 240,68

	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 trwale
Umorzenie					
B.O. 01.01.2022		(9 611,00)	(3 439 651,36)	(220 364,53)	(346 908,88)
Amortyzacja		(4 999,50)	(1 062 164,50)		(180 751,51)
Amortyzacja środków trwałych przyjętych w leasing finansowy			(271 005,24)	(341 105,01)	(428 974,68)
Aktualizacja wyceny środków trwałych (art. 31)					
Przemieszczenia					
Sprzedaż			208 657,56	106 273,87	9 001,82
Likwidacja			5 560,05		1 542,69
Straty losowe					
Darowizny			23 916,56		543,90
Różnice inwentaryzacyjne środków trwałych					
Pozostałe rozchody				154 682,29	
B.Z. 31.12.2022		(14 610,50)	(4 534 686,93)	(300 513,38)	(945 546,66)
Wartość netto					
B.O. 01.01.2022			42 123,18		91 229,68
B.Z. 31.12.2022		49 540,10	521 293,26	386 949,43	645 100,42

	Środki trwale w budowie	Zaliczki na środki trwale w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwale
Umorzenie			
B.O. 01.01.2022			(4 016 535,77)
Amortyzacja			(1 247 915,51)
Aktualizacja wyceny środków trwałych (art. 31)			
Przemieszczenia			
Sprzedaż			323 933,25
Likwidacja			7 102,74
Straty losowe			
Darowizny			24 460,46
Różnice inwentaryzacyjne środków trwałych			
Pozostałe rozchody			154 682,29
B.Z. 31.12.2022			(5 795 357,47)
Wartość netto			
B.O. 01.01.2022	54 539,60		187 892,46
B.Z. 31.12.2022			1 602 883,21

c) **Długoterminowe aktywa finansowe**

	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2022	7 456 681,08				7 456 681,08
Zakupy					
Przemieszczenia					
Pozostałe przychody	292 246,22				292 246,22
Przychody Sprzedaż					
Przemieszczenia					
Darowizny					
Pozostałe rozchody					
B.Z. 31.12.2022	7 748 927,30				7 748 927,30
Umorzenie					
B.O. 01.01.2022					
Amortyzacja					
Przemieszczenia					
Sprzedaż					
Darowizny					
Pozostałe rozchody					
B.Z. 31.12.2022					
Wartość netto					
B.O. 01.01.2022	7 456 681,08				7 456 681,08
B.Z. 31.12.2022	7 748 927,30				7 748 927,30

d) **Pozostałe aktywa trwale**

	Należności długoterminowe od jednostek powiązanych	Należności długoterminowe od pozostałych jednostek	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Inne rozliczenia międzyokresowe	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2022			91 329,00		91 329,00
Zwiększenia			102 768,00		102 768,00
Przychody Przemieszczenia					
Pozostałe przychody					
Zmniejszenia					
Rozchody Przemieszczenia					
Darowizny					
Pozostałe rozchody					
B.Z. 31.12.2022			194 097,00		194 097,00
Wartość netto					
B.O. 01.01.2022			91 329,00		91 329,00
B.Z. 31.12.2022			194 097,00		194 097,00

2 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie występują

3 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

Spółka w 2022 roku kontynuowała odpisy kosztów zakończonych prac rozwojowych z lat poprzednich, odpisywanych przez okres 3 lat.

4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość nie występuje

5 Środki trwale używane na podstawie umów najmu i innych:

a) Najem i leasing operacyjny

	31.12.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2022
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 trwałe	994 100,05		994 100,05	
Razem	37 324 213,99		1 652 085,99	35 672 128,00

W 2022 r. jednostka utraciła prawo do stosowania uproszczeń wynikających z art. 3 ust.6 i w związku z tym przedmioty leasingu operacyjnego zostały przekwalifikowane w leasing finansowy i przyjęte do jednostki jako środki trwałe, od których jednostka dokonuje amortyzacji.

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 2022 roku Spółka nie tworzyła nowych odpisów aktualizujących wartość należności.

	31.12.2022	31.12.2021
Odpisy aktualizujące na początek okresu	1 474 440,69	605 198,59
Zwiększenia		881 253,73
Wykorzystanie	(84 759,25)	
Rozwiązanie	(184 750,19)	(12 011,63)
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	1 204 931,25	1 474 440,69

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

	31.12.2022	31.12.2021
Do 1 miesiąca	13 692 897,79	11 860 504,65
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 451 272,40	775 492,13
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	11 891,42	383 700,57
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku	18 352,22	58 854,97
Powyżej 1 roku	655 365,30	398 204,97
Stan należności brutto	15 829 779,13	13 476 757,29
Odpisy aktualizujące	(655 365,05)	(840 115,24)
Stan należności netto	15 174 414,08	12 636 642,05

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

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Do 1 miesiąca	447 802,93	575 669,00
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		272 511,42
Stan należności brutto	447 802,93	848 180,42
Odpisy aktualizujące		
Stan należności netto	<u>447 802,93</u>	<u>848 180,42</u>

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

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Stan należności brutto	549 566,20	634 325,45
Odpisy aktualizujące	(549 566,20)	(634 325,45)
Stan należności netto	<u></u>	<u></u>

8 Struktura własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy składa się z 6.664.388 akcji o wartości nominalnej 1,00 złoty każda.

Struktura własności kapitału podstawowego na 01.01.2022 przedstawiała się następująco:

<u>Akcjonariusz</u>	<u>Liczba akcji</u>	<u>Wartość nominalna akcji</u>	<u>Akcje (%)</u>
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%
	<u>5 864 648</u>	<u>5 864 648,00 zł</u>	<u>100%</u>

Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2022 przedstawia się następująco:

<u>Akcjonariusz</u>	<u>Liczba akcji</u>	<u>Wartość nominalna akcji</u>	<u>Akcje (%)</u>
wartość 1 akcji wynosi :		1 zł	
DOMINIK JANES	1 194 209,00	1 194 209,00 zł	17,92%
GRZEGORZ RUDNO-RUDZIŃSKI	855 104,00	855 104,00 zł	12,83%
GRZEGORZ KUCZYŃSKI	830 844,00	830 844,00 zł	12,47%
EUVIC SP. Z O.O.	993 593,00	993 593,00 zł	14,91%
MAREK LOSE	744 930,00	744 930,00 zł	11,18%
GAGNON INVESTMENT LIMITED	672 505,00	672 505,00 zł	10,09%
PIOTR WRZALIK	600 069,00	600 069,00 zł	9,00%
ANDRZEJ SZYLAR	389 873,00	389 873,00 zł	5,85%
ADRIAN CHOJNICKI	209 931,00	209 931,00 zł	3,15%
AKSEL RUDNO-RUDZIŃSKI	173 330,00	173 330,00 zł	2,60%
	<u>6 664 388</u>	<u>6 664 388 zł</u>	<u>100,00%</u>

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

Treść	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem kapitały
Stan na początek roku		1 634 518,67	258,31	1 634 776,98
Zwiększenia				
a) z zysku		152 210,17		152 210,17
b) aport				
c) dopłaty udziałowców				
d) inne zwiększenia		3 384 260,00		3 384 260,00
Zmniejszenia				
a) pokrycie strat				
b) zwrot dopłat				
c) inne zmniejszenia				
Stan na koniec roku		5 170 988,84	258,31	5 171 247,15

10 Podział zysku / pokrycie straty

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

11 Rezerwy

W spółce tworzy się rezerwę na odroczony podatek dochodowy oraz rezerwę urlopową.

Dodatnie różnice przejściowe	31.12.2022	31.12.2021
Przychody przyszłych okresów		24 720,00
Rezerwa na podatek odroczony		4 697,00
Rezerwa urlopowa	491 885,56	

Koszty wykazania rezerwy urlopowej za 2021 rok są niewspółmierne do korzyści, ze względu na jej rozliczenie w roku 2022r.

12 Podział zobowiązań wg pozycji bilansu

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

	Wobec jednostek powiązanych	kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów		inne	Razem
			wartościowych	inne zobowiązania finansowe		
do 1 roku						
od 1 do 3 lat				902 061,43		902 061,43
od 3 do 5 lat		2 000 000,00		61 635,79		2 061 635,79
powyżej 5 lat						
B.Z. 31.12.2022		2 000 000,00		963 697,22		2 963 697,22

Struktura czasowa zobowiązań krótkoterminowych

	Wobec jednostek powiązanych		Razem
	z tytułu dostaw i usług	inne (w tym pożyczki)	
B.Z. 31.12.2021	335 500,95		335 500,95
do 1 roku	183 711,65		183 711,65
od 1 do 3 lat			
B.Z. 31.12.2022	183 711,65		183 711,65

Wobec pozostałych jednostek

	kredyty i pożyczki	inne zobowiązania finansowe (leasingi)	z tytułu dostaw i usług oraz nadpłaty należności	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i	z tytułu wynagrodzeń
B.Z. 31.12.2021	1 279 233,62		4 020 671,54	24 720,00	1 077 122,18	1 118 182,15
do 1 roku	29,00	439 811,28	4 672 339,94		1 563 586,21	1 423 214,20
od 1 do 3 lat			7,16			
od 3 do 5 lat						
powyżej 5 lat						
B.Z. 31.12.2022	29,00	439 811,28	4 672 347,10		1 563 586,21	1 423 214,20

	inne	Razem
B.Z. 31.12.2021	5 617 039,99	13 136 969,48
do 1 roku	206 159,01	8 305 139,64
od 1 do 3 lat		7,16
od 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
B.Z. 31.12.2022	206 159,01	8 305 146,80

13 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

	31.12.2022	31.12.2021
Rodzaj zabezpieczenia:		
Weksle	6 509 045,39	1 652 085,99
Gwarancje bankowe	835 795,35	435 910,80
Poręczenie kredytu	400 000,00	5 000 000,00
	7 744 840,74	7 087 996,79

14 Rozliczenia międzyokresowe

a) Czynne rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2022	31.12.2021
Ubezpieczenia	48 529,55	34 431,31
Prenumeraty	2 697,09	2 579,01
Koszty następnych okresów	654 544,76	405 877,08
Razem	705 771,40	442 887,40

a) Bierne rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2022	31.12.2021
Stan na początek okresu	100 647,26	548 934,77
Zwiększenia	162 839,42	100 647,26
Wykorzystanie	(100 647,26)	(548 934,77)
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	162 839,42	100 647,26

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

	Łączna kwota:	Krótkoterminowe	Długoterminowe
Inne zobowiązania finansowe	1 403 508,50	439 811,28	963 697,22

16 **Zobowiązania warunkowe nie występują**

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

18 **Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

Na 31.12.2022 środki zgromadzone na rachunkach VAT wyniosły 169.617,85zł

II

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

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Przychody ze sprzedaży usług		
Kraj	74 997 330,48	47 295 076,22
Eksport	8 895 050,50	5 720 605,87
w tym EU	2 077 094,67	2 663 994,17
	<u>83 892 380,98</u>	<u>53 015 682,09</u>
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
Kraj	3 489 553,16	2 177 686,11
Eksport	73 171,60	13 053,30
w tym EU	68 615,66	
	<u>3 562 724,76</u>	<u>2 190 739,41</u>
Razem przychody	<u>87 455 105,74</u>	<u>55 206 421,50</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 2022 jednostka prowadziła działalność w zakresie zgodnym z planowanym na rok obrotowy. Nie wystąpiło zmniejszenie zakresu działania spółki, nie planuje się też zmniejszenia jego zakresu w 2023 roku.

6 **Podatek dochodowy od osób prawnych**

a) **Struktura podatku dochodowego od osób prawnych**

	<u>01.01.2022 - 31.12.2022</u>	<u>01.01.2021 - 31.12.2021</u>
Podatek dochodowy bieżący	618 064,00	134 709,00
Podatek dochodowy odroczony	(107 465,00)	(5 286,00)
	<u>510 599,00</u>	<u>129 423,00</u>

b) **Podatek dochodowy bieżący**

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Brutto	5 970 609,37	1 281 291,37
Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		
Amortyzacja nkup	442 507,61	10 577,17
Świadczenia na rzecz pracowników	46 787,20	16 723,21
Odsetki od zobowiązań budżetowych	59 700,13	22 435,62
Odpisy aktualizujące należności		881 253,73
Wynagr. z tyt. umów cywilno-prawnych	194 725,00	223 201,00
Nieopłacone zobowiązania	2 651,00	
Odsetki naliczone nkup		41,56
Koszty egzekucyjne		50,80
Nieopłacone ub. społ. pracod.	332 300,55	257 475,78
Rezerwa urlopowa	491 885,56	
Reprezentacja	17 570,37	1 449,23
Ubezp. majątkowe nkup	859,93	1 613,93
Darowizna	189 120,29	
Materiały i usługi nkup	44 111,07	59 093,33
Odpisy na PFRON	283 925,00	180 699,00
Spisane salda nkup	1 440,34	4 491,04
Odsetki leasingowe	110 973,36	22,06
Podatki i opłaty nkup	4 986,67	4 709,65
Pozostałe koszty nkup	98 567,40	38 030,16
Różnice kursowe nkup	41 331,30	47 963,27
Koszty objęte dotacjami		67 032,52
Usługi leasingowe		23 663,65
Koszty paliw i zw. z samochodami	9 667,50	8 190,80
	2 373 110,28	1 848 717,51
Przychody nie zaliczane do podlegających opodatkowaniu		
Pozostałe przychody	(17 624,66)	(2 359,11)
Odsetki naliczone	(977,10)	
Zasądzone koszty procesu	(1 350,00)	(21 433,00)
Otrzymane dotacje z lat poprzednich		(67 032,52)
Dodatnie różnice kursowe		(19 866,43)
Otrzymana dywidenda	(1 830 000,00)	(750 000,00)
Przywrócenie odpisów aktualizujących	(79 263,48)	
Pozostałe przychody np.	(21 558,08)	
	(1 950 773,32)	(860 691,06)
Inne zmiany podstawy opodatkowania		
Przychód z tyt. różnic kursowych	71 852,44	98 635,90
Zwrot opłaty sądowej	21 433,00	
Rabat zakupowy	857 509,60	160 554,66
Storno dodatnich różnic kursowych	17 858,37	
Opłacone składki pracodawcy	(257 475,78)	(159 954,41)
Wypłacone wynagrodzenia	(223 201,00)	(345 211,90)
Koszt z różnic kursowych		(8 761,14)
Koszt wynikający z odsetek	(41,56)	(9,67)
Leasingi operacyjne	(525 362,35)	(6 770,66)
Rabat zakupowy z 2021	(160 554,66)	
Rozliczenie szkody	(125 464,88)	
	(323 446,82)	(261 517,22)

Dochód do opodatkowania	6 069 499,51	2 007 800,60
Darowizny	173 346,46	
Dochód z operacji kapitałowych		
Dochód z pozostałych	5 896 153,05	2 007 800,60
w tym ulga IP Box	3 587 178,26	1 762 663,19
Podatek dochodowy bieżący	618 064,00	134 709,00

c) **Podatek dochodowy odroczoney**

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Ujemne różnice przejściowe		
Odroczone wynagrodzenia	194 725,00	223 201,00
Nieopłacone zobowiązania	2 651,00	
Składki na ubezpieczenia społeczne pracodaw	332 300,55	257 475,78
Rezerwa urlopowa	491 885,56	
	1 021 562,11	480 676,78
Podatek dochodowy odroczoney - aktywo	(194 097,00)	(91 329,00)

7 **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - nie występują**

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

9 **Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

W roku bieżącym jednostka poniosła nakłady na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w wysokości 1.268.135,78zł. Nakłady na ochronę środowiska wynosiły 0 zł.
W roku następnym jednostka zamierza ponieść nakłady na aktywa trwałe 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 30.12.2022r.

Tabela 252/A/NBP/2022 z dnia 30.12.2022 r	
Waluta	kurs średni NBP
EUR	4,6899
USD	4,4018
GBP	5,2957
CHF	4,7679

IV

Struktura środków pieniężnych

	31.12.2022	31.12.2021
Środki pieniężne w kasie	6 551,27	10 719,77
Środki pieniężne w banku VAT	169 617,85	10 793,64
Pozostałe środki pieniężne w banku	3 245 352,43	1 570 310,65
Inne środki pieniężne	44 407,82	
	<u>3 465 929,37</u>	<u>1 591 824,06</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 2021	129,41		129,41
Przeciętne zatrudnienie 2022	164,96		164,96

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

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających Unity S.A. wyniosły w 2022 roku 351.035,37zł. Rada Nadzorcza nie pobierała w roku 2022 wynagrodzenia.

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, wypłacone w roku 2022, za przeprowadzenie obowiązkowego badania sprawozdania finansowego za rok 2021 wynosiło 12.000,00zł

Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za przeprowadzenie obowiązkowego badania sprawozdania finansowego za rok 2022 wynosi 15.000,00zł. i będzie wypłacone w 2023 roku.

Spółka nie korzystała z usług doradztwa podatkowego, usług atestacyjnych i innych świadczonych przez biegłego rewidenta.

VI

1 Zdarzenia dotyczących lat poprzednich

Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych nie wystąpiły

2 Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Na dzień przygotowania sprawozdania finansowego nadal trwa wojna na Ukrainie spowodowana agresją Federacji Rosyjskiej. Działania wojenne spowodowały w 2022 r. kryzys humanitarny w Ukrainie oraz stworzyły realne ryzyko światowego kryzysu gospodarczego.

Na moment sporządzania sprawozdania nie mają one jednak wpływu na sprawozdanie za 2022 rok, a ewentualne skutki tych zdarzeń będą zawarte w sprawozdaniu za rok 2023.

3 Informacje o zmianach polityki rachunkowości

W 2022 nastąpiły zmiany polityki rachunkowości dotyczące:

- ujmowania w księgach leasingu operacyjnego jako leasing finansowy (wartość została przedstawiona w sprawozdaniu finansowym)
- przyjęciu do wyceny operacji bankowych średniego kurs NBP z dnia poprzedzającego operację bankową (bez wpływu na dane finansowe)
- wyksięgowaniu pod datą pierwszego dnia następnego roku obrotowego różnic kursowych z wyceny bilansowej (bez wpływu na dane finansowe)

1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W 2022 roku jednostka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć. Nie planuje również ich prowadzenia w roku 2023.

2 Transakcje z jednostkami powiązanymi

Unity Systems Sp. z o.o.:

- sprzedaż 372 698,60 zł.
- zakupy 486 295,10 zł.
- otrzymana dywidenda za 2021 rok 250.000,00 zł.

Unity International Sp. z o.o.:

- sprzedaż 2 328 238,03 zł.
- zakupy 696 434,70 zł.
- otrzymana dywidenda za 2021 rok 580.000,00zł

Global4Net Sp. z o.o.

- sprzedaż 16 566,60 zł.
- otrzymana dywidenda za 2021 rok 1.000.000,00 zł.

3 Wykaz spółek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nazwa spółki	Siedziba	Procent posiadanych udziałów	Kapitał własny na dzień bilansowy	Wynik finansowy netto	Rok obrotowy
Unity Systems Sp. z o.o.	Strzegomska 2-4, Wrocław	100,00%	692 062,94 zł	377 638,37 zł	2022
Unity International Sp. z o.o.	Strzegomska 2-4, Wrocław	100,00%	2 546 754,41 zł	1 901 291,61 zł	2022
Global4Net Sp. z o.o.	Powstańców Śl. 1/7, Wrocław	100,00%	2 387 433,69 zł	2 163 860,79 zł	2022
ONE Company Sp. z o.o.	Północna 15-19, Wrocław	17,00%	10 847 638,42 zł	-3 645 834,72 zł	2022

4

Informacje o podstawie nietworzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółki nie tworzą skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Rok 2022 jest pierwszym, w którym nastąpiło przekroczenie 2 z 3 ustawowych limitów.

	Unity S.A.	Unity Systems Sp. z o.o.	Unity International Sp. z o.o.	Global4Net Sp. z o.o.
Przeciętne zatrudnienie	164,96	7,29	29,88	24,7
Wartość aktywów	29 348 257,60	845 944,40	4 438 326,01	4 277 216,32
Przychody netto ze sprzedaży oraz przychody finansowe	88 795 014,04	2 484 291,62	16 096 276,05	18 134 590,75
Wynik netto	5 460 010,37	377 638,37	1 901 291,61	2 163 860,79
Kapitał własny	17 240 976,95	692 062,94	2 546 754,41	2 387 433,69
Kapitał podstawowy	6 664 388,00	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 2022 nie wystąpiło połączenie spółek.

IX

Przypadek niepewności co do kontynuowania działania

Sprawozdanie finansowe jednostki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę. Zarząd nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia zdarzeń i okoliczności, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym czasie.

Istnieje jednak niepewność co do sytuacji gospodarczej w kraju i na świecie, co spowodowane jest nadal trwającym konfliktem zbrojnym za wschodnią granicą Polski, wzrostem inflacji i stóp procentowych. 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 nie występują

Inne pozycje z Załącznika nr 1 zał do Ustawy o rachunkowości nie występują.

Osoba sporządzająca sprawozdanie:
Patrycja Maćkowska

Zarząd:
Grzegorz Kuczyński - Prezes Zarządu
Piotr Wrzalik - Wiceprezes Zarządu