

Grupa Kapitałowa APN Promise



Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku

Piotr Paszczyk
Prezes Zarządu
Jednostki Dominującej

Paweł Kołakowski
Członek Zarządu
Jednostki Dominującej

Agnieszka Klus
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg
Rachunkowych

Warszawa 29 maja 2023 roku

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne o grupie kapitałowej

1.1. Nazwa i siedziba Jednostki dominującej, organ rejestrowy

APN Promise SA

ul. Domaniewska 44A; 02-672 Warszawa

Spółka została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS: 0000375933

1.2. Nazwa i siedziba jednostki zależnej, organ rejestrowy

ALTERKOM SP. Z O.O.

Ul. Borkowska 25B/U2 30-438 Kraków

Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieście w Krakowie XI Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS 0000180473

Spółka APN Promise SA na dzień 31.12.2022 posiadała 70% udziałów w ALTERKOM Sp. z o.o.

(Jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką poprzez prawo do powoływania i odwoływania większości członków organów zarządzających, nadzorujących).

APN ISV HUB SP. Z O.O.

ul. Domaniewska 44A, 02-672 Warszawa

Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział gospodarczy KRS, nr KRS 0000643560

Spółka APN Promise na dzień 31.12.2022 posiadała 100% udziałów w APN ISV HUB Sp. z o.o.

APN USŁUGI SP. Z O.O.

ul. Domaniewska 44A, 02-672 Warszawa

Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział gospodarczy KRS, nr KRS 0000671269

Spółka APN Promise na dzień 31.12.2022 posiadała 100% udziałów w APN USŁUGI Sp. z o.o.

ICT ProZONE SP. Z O.O.

ul. Domaniewska 44A, 02-672 Warszawa

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział gospodarczy KRS, nr 0000672681

Spółka APN Promise na dzień 31.12.2022 posiadała 75% udziałów w ICT ProZONE SP. Z O.O.

Promise Estonia OÜ

Estonia, Harjumaa, Tallinn Pärnu mnt 130, 11317

Spółka APN Promise SA na dzień 31.12.2022 posiadała 80% udziałów w Promise Estonia OÜ

Promise Latvia SIA

Łotwa, Rīga LV1011, Barona iela 36-33

Spółka APN Promise SA na dzień 31.12.2022 posiadała 100% udziałów w Promise Latvia SIA

Promise Lithuania UAB

Litwa, Lvovo g.105A Vilnius

Spółka APN Promise SA na dzień 31.12.2022 posiadała 100% udziałów w Promise Lithuania UAB

1.3. Nazwa i siedziba jednostek nieobjętych sprawozdaniem skonsolidowanym

Nazwa i siedziba jednostki podporządkowanej: SEVENET S.A. ul. Galaktyczna 30A, 80-299 Gdańsk

Podstawa wyłączenia: Udział w kapitale spółki poniżej 50%

Udział w kapitale podstawowym: 38,77%

Nazwa i siedziba jednostki podporządkowanej: CloudTeam Sp. z o.o. Warszawa, ul. Grochowska 306/308pol

Podstawa wyłączenia: Udział w kapitale spółki poniżej 50%

Udział w kapitale podstawowym: 25,06%

Nazwa i siedziba jednostki podporządkowanej: APN Promise Ukraina Lwów, vul. Stepanivny O., dom 45,korpus 2.

Podstawa wyłączenia: Brak prowadzenia działalności w okresie objętym raportem

Udział w kapitale podstawowym: 100%

1.4. Czas działalności Jednostki dominującej nie jest oznaczony.

1.5. Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

1.6. Grupa Kapitałowa sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym oraz rachunek przepływów pieniężnych w metodą pośrednią.

Prezentowane sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem skonsolidowanym obejmującym jednostkę dominującą A.P.N. „Promise” SA i jednostki zależne: ALTERKOM Sp. z o.o., APN ISV HUB SP. Z o. o, APN USŁUGI SP. Z O.O., ITC ProZONE SP. Z O.O., Promise Estonia OÜ, Promise Latvia SIA, Promise Lithuania UAB.

1.7. Konsolidacja została dokonana metodą pełną.

- 1.8. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za prezentowany okres zostało sporządzone przy założeniu, że działalność gospodarcza Grupy Kapitałowej będzie kontynuowana w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją żadne przesłanki wskazujące na zagrożenie działalności.
- 1.9. W prezentowanym skonsolidowanym sprawozdaniu nie dokonywano korekt z tytułu ewentualnych zastrzeżeń w opinii do sprawozdań finansowych minionych okresów, wydanych przez podmioty uprawnione do badania sprawozdania finansowego.
- 1.10. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza się i dokumentację przechowuje się w siedzibie Jednostki dominującej.

2. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Skonsolidowane sprawozdania finansowe zawierają sprawozdanie finansowe jednostki dominującej oraz sprawozdanie jednostki kontrolowanej przez jednostkę dominującą sporządzone za ostatni dzień okresu sprawozdawczego. Kontrola następuje wówczas, gdy jednostka dominująca ma możliwość wpływania na politykę finansową i operacyjną podległej jednostki w celu osiągnięcia korzyści z tej działalności.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

2.1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową .

Stosowane stawki amortyzacyjne ustalone są w oparciu o [okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych](#)

2.2. Inwestycje długoterminowe

Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w cenach ich nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości .

2.3. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

2.4. Zapasy

Zapasy są wykazywane w wartości netto

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło"

2.5. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

2.6. Wartość firmy powstała w wyniku konsolidacji rozliczna jest przez okres 5 lat.

3. Omówienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny

Nie dotyczy

4. Wydarzenia po dacie bilansu

Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową spółki, nie uwzględnione w bilansie i w rachunku zysków i strat.

5. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12. 2022 ROKU,
WSZYSTKIE KWOTY WYRAŻONE SĄ W ZŁOTYCH POLSKICH (O ILE NIE WSKAZANO INACZEJ).**

Skonsolidowany Bilans.

Wyszczególnienie	Dodatkowe informacje	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE		13 383 376,59	13 042 388,51
I. Wartości niematerialne i prawne	Nota 1	1 498 796,30	1 962 435,35
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 498 796,30	1 962 435,35
Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
5. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
II. Wartość firmy - jednostki zależne		-	-
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe		983 247,24	1 167 348,86
1. Środki trwałe	Nota 2	983 247,24	1 167 348,86
a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)		34 794,07	34 794,07
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		306 788,54	318 664,22
c) urządzenia techniczne i maszyny		114 420,16	152 258,24
d) środki transportu		234 091,77	463 568,47
e) inne środki trwałe		293 152,70	198 063,86
2. Środki trwałe w budowie	Nota 3	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
IV. Należności długoterminowe	Nota 7	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
V. Inwestycje długoterminowe	Nota 4	10 716 446,05	9 721 816,30
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	Nota 5	10 716 446,05	9 721 816,30
a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją		0,00	0,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		759 924,66	0,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		759 924,66	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-

c) w pozostałych jednostkach		9 956 521,39	9 721 816,30
- udziały lub akcje		9 743 911,83	9 533 611,83
- inne papiery wartościowe		180 038,82	180 697,62
- udzielone pożyczki		32 570,74	7 506,85
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
Długoterminowe rozliczenia		184 887,00	190 788,00
VI. międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku		184 887,00	190 788,00
1. dochodowego	Nota 23		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		278 745 905,96	188 564 487,10
I. Zapasy	Nota 6	24 873 402,49	30 361 407,53
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		10 912 657,23	15 523 447,06
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		13 960 745,26	14 837 960,47
5. Zaliczki na dostawy		-	-
II. Należności krótkoterminowe	Nota 7	147 412 940,54	133 010 450,16
1. Należności od jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		147 412 940,54	133 010 450,16
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		139 990 636,62	130 065 885,15
- do 12 miesięcy		139 990 636,62	130 065 885,15
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec.		4 008 680,95	2 165 353,58
społ. i zdrow.			
c) inne		3 413 622,97	779 211,43
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		98 462 776,16	14 536 070,02
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		98 462 776,16	14 536 070,02
a) w jednostkach zależnych i		0,00	0,00
współzależnych	Nota 5		
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w jednostkach stowarzyszonych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach	Nota 5	3 434 957,01	744 494,80
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-

- udzielone pożyczki		3 434 957,01	744 494,80
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		95 027 819,15	13 791 575,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		95 027 819,15	10 786 211,68
- inne środki pieniężne			3 005 363,54
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
Krótkoterminowe rozliczenia		7 996 786,77	10 656 559,39
IV. międzyokresowe	Nota 8		
Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę		0,00	0,00
V. budowę	Nota 20		
1. Należności niezafakturowane		-	-
Czynne rozliczenia międzyokresowe		-	-
2. kosztów			
AKTYWA RAZEM		292 129 282,55	201 606 875,61

Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	na dzień	
			31.12.2022	31.12.2021
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		31 423 372,23	27 597 396,15
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	Nota 9	1 130 958,00	1 007 758,00
	Należne wpłaty na kapitał		-	
II.	podstawowy (-)			
III.	Udziały (akcje) własne (-)		-	
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		-	
	Kapitał (fundusz) z aktualizacji		-	
V.	wyceny	Nota 10		
	Pozostałe kapitały (fundusze)		27 318 397,82	25 066 462,50
VI.	rezerwowe			
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia		-	
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		224 331,20	(280 280,48)
IX.	Zysk (strata) netto		2 749 685,21	1 803 456,13
	Odpisy z zysku netto w ciągu roku		-	
X.	obrotowego			
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		910 011,35	921 967,76
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY		0,00	0,00
	JEDNOSTEK			
	PODPORZĄDKOWANYCH			
	Ujemna wartość firmy - jednostki		-	-
I.	zależne			
	Ujemna wartość firmy - jednostki		-	-
II.	współzależne			
	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA		259 795 898,97	173 087 511,70
D.	ZOBOWIĄZANIA			
I.	Rezerwy na zobowiązania		184 887,00	249 356,00
	Rezerwa z tytułu odroczonego		184 887,00	249 356,00
1.	podatku dochodowego	Nota 23		
			0,00	0,00
2.	Rezerwy na świadczenia pracownicze	Nota 11		
	- długoterminowe		-	-

	- krótkoterminowe		-	-
3.	Pozostałe rezerwy	Nota 11	0,00	0,00
	- długoterminowe		-	-
	- krótkoterminowe		-	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	Nota 12	8 724 114,18	109 066,14
1.	Wobec jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek		8 724 114,18	109 066,14
	a) kredyty i pożyczki		8 700 000,00	85 197,42
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
	c) inne zobowiązania finansowe		-	-
	d) inne		24 114,18	23 868,72
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	Nota 12	233 463 131,41	155 358 216,32
1.	Wobec jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	7 600,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		-	-
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) inne			7 600,00
	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
2.	zaangażowanie w kapitale	Nota 32		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		-	-
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	b) inne			
3.	Wobec pozostałych jednostek		233 023 267,54	154 985 566,15
	a) kredyty i pożyczki		17 344 002,20	28 717 508,73
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
	c) inne zobowiązania finansowe			160 750,52
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		172 032 617,66	81 728 077,22
	- do 12 miesięcy		172 032 617,66	81 728 077,22
	- powyżej 12 miesięcy		-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
	f) zobowiązania wekslowe		-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		43 491 009,24	44 074 007,28
	h) z tytułu wynagrodzeń		24 629,98	14 265,18
	i) inne		131 008,46	290 957,22
4.	Fundusze specjalne		439 863,87	365 050,17
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		17 423 766,38	17 370 873,24
1.	Ujemna wartość firmy		-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	17 423 766,38	17 370 873,24
	- długoterminowe		-	-
	- krótkoterminowe		17 423 766,38	17 370 873,24

	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	Nota 20	0,00	0,00
V.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		-	-
1.			-	-
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów			

Skonsolidowany rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	za okres	
			od 01.01. do 31.12.2022	od 01.01. do 31.12.2021
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	Nota 18	785 431 254,15	730 226 235,30
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	-	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		704 175 692,62	676 825 794,48
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		-	
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki		-	
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		81 255 561,53	53 400 440,82
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		781 185 188,59	728 329 686,28
I.	Amortyzacja		1 256 499,90	1 499 273,83
II.	Zużycie materiałów i energii		635 844,92	527 999,00
III.	Usługi obce		686 366 170,41	666 110 901,41
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		159 703,39	133 909,93
	- podatek akcyzowy		-	
V.	Wynagrodzenia		7 895 690,88	7 674 005,22
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1 574 155,80	1 592 913,38
	emerytalne		598 097,74	597 904,56
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 169 415,36	959 634,37
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		82 127 707,93	49 831 049,14
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		4 246 065,56	1 896 549,02
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Nota 21	473 766,61	1 059 631,08
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		83 085,70	133 285,17
II.	Dotacje		-	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
IV.	Inne przychody operacyjne		390 680,91	926 345,91
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	Nota 21	1 153 284,35	372 685,56
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-

III.	Inne koszty operacyjne		1 153 284,35	372 685,56
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)		3 566 547,82	2 583 494,54
G.	PRZYCHODY FINANSOWE		1 959 834,36	1 713 448,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		200 518,00	1 448 144,11
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	200 518,00	1 448 144,11
II.	Odsetki, w tym:	Nota 21	484 750,10	265 304,02
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V.	Inne	Nota 21	1 274 566,26	-
H.	KOSZTY FINANSOWE		2 261 384,62	1 909 890,55
I.	Odsetki, w tym:	Nota 21	2 261 061,66	693 938,89
	- dla jednostek powiązanych	Nota 32	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji			95 999,60
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV.	Inne	Nota 21	322,96	1 119 952,06
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		-	-
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)		3 264 997,56	2 387 052,12
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.-K.II.)	Nota 22	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		-	-
II.	Straty nadzwyczajne		-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY		0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY		0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		-	-
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	Nota 21	-	-
O.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)		3 264 997,56	2 387 052,12
P.	PODATEK DOCHODOWY	Nota 23	182 885,29	330 287,00
I.	Część bieżąca		182 885,29	330 287,00
II.	Część odroczone		-	-
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI		(332 427,06)	(253 308,99)

S. ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)

2 749 685,21

1 803 456,13

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia).

		za okres	
Wyszczególnienie	Dodatkowe informacje	od 01.01. do 31.12.2022	od 01.01. do 31.12.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		2 749 685,21	1 803 456,13
II. Korekty razem	Nota 25	86 632 489,83	-35 720 664,72
1. Zyski (straty) mniejszości		332 427,06	253 308,99
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		-	-
3. Amortyzacja		1 256 499,90	1 499 273,83
4. Odpisy wartości firmy		-	-
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		-	-
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		(48 140,91)	36 613,92
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		1 786 435,25	(1 019 509,27)
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		(83 085,70)	(37 285,57)
9. Zmiana stanu rezerw		(64 469,00)	(738 646,13)
10. Zmiana stanu zapasów		5 488 005,04	3 149 143,89
11. Zmiana stanu należności		(14 908 425,14)	27 844 132,75
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		90 155 658,46	(49 038 090,46)
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		2 717 339,41	(16 850 396,71)
14. Inne korekty z działalności operacyjnej		245,46	(819 209,96)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		89 382 175,04	(33 917 208,59)
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		557 558,65	2 300 849,03
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		83 085,70	198 373,99
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		474 472,95	1 662 254,48
a) w jednostkach powiązanych		200 518,00	1 448 144,11
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		200 518,00	1 448 144,11
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-

b) w pozostałych jednostkach	273 954,95	214 110,37
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	273 954,95	214 110,37
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		440 220,56
II. Wydatki	4 972 350,00	3 005 506,41
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
1.	607 775,00	2 910 506,41
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	210 300,00	95 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	210 300,00	95 000,00
- nabycie aktywów finansowych	210 300,00	95 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
Dywidendy i inne udziały w zyskach		
4. wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	4 154 275,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(4 414 791,35)	(704 657,38)
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 557 470,77	24 605 653,95
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
1.	924 800,00	7 600,00
2. Kredyty i pożyczki		24 598 053,95
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	632 670,77	-
II. Wydatki	5 288 610,53	1 202 537,73
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	150 486,49	278 195,65
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 766 203,95	106 129,72
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	160 750,52	124 273,47
8. Odsetki	2 260 908,20	693 938,89

9.	Inne wydatki finansowe	(49 738,63)	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(3 731 139,76)	23 403 116,22
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	81 236 243,93	(11 218 749,75)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	81 236 243,93	(11 218 749,75)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	13 791 575,22	25 010 324,97
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	95 027 819,15	13 791 575,22
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Nota 25

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym.

Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01. do 31.12.2022	od 01.01. do 31.12.2021
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	27 597 396,15	26 074 900,03
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	27 597 396,15	26 074 900,03
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 007 758,00	1 007 758,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	123 200,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	123 200,00	0,00
	- wydania udziałów / emisji akcji	123 200,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów / akcji		
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 130 958,00	1 007 758,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.2.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- inne		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

	- pokrycia straty		
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości inwestycji		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości inwestycji		
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	25 066 462,50	24 002 451,67
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	2 251 935,32	1 064 010,83
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 251 935,32	1 064 010,83
	- podział zysku	2 251 935,32	1 064 010,83
	- wartość akcji powyżej wartości nominalnej		
	- pozostałe		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	27 318 397,82	25 066 462,50
7.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0,00	0,00
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
7.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 523 175,65	1 064 690,36
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 803 456,13	2 671 952,56
	- korekty błędów podstawowych		
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 803 456,13	2 671 952,56
8.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	-1 803 456,13	-2 671 952,56
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zysk z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 803 456,13	2 671 952,56
	- przeniesienie na kapitał rezerwowy	1 442 735,32	1 064 010,83
	-	360 720,81	1 607 941,73
8.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	280 280,48	1 607 262,20
	- korekty błędów podstawowych		

	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
8.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	280 280,48	1 607 262,20
8.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	-504 611,68	-1 326 981,72
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	504 611,68	1 326 981,72
8.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-224 331,20	280 280,48
8.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	224 331,20	-280 280,48
9.	Wynik netto	2 749 685,21	1 803 456,13
	a) zysk netto	2 749 685,21	1 803 456,13
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	31 423 372,23	27 597 396,15
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Noty.

KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI								
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenie z tytułu przejęć rozliczonych w bieżącym okresie sprawozdawczym	Zyski (straty) mniejszości zysk (+) strata (-)	Transakcje pomiędzy mniejszością a JD (zmiana w strukturze własności)	Sprzedaż jednostki zależnej (-)	Inne zmiany	Stan na koniec okresu
1.	Alterkom	381 532,74		187 104,53				568 637,27
2.	Promise Estonia	203 565,23		131 200,95				334 766,18
3.	ITC Prozone	(7 513,68)		14 121,58				6 607,90
	Razem		0,00	332 427,06	0,00	0,00	0,00	910 011,35

Nota nr 1

Tabela nr 1.1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM								
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				Oprogramowanie	Pozostałe			
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	-	3 100 707,91	-	-	-	3 100 707,91
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	11 101,52	0,00	0,00	0,00	11 101,52
2.1.	- nabycie	-	-	11 101,52	-	-	-	11 101,52
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie	-	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- przyjęcie z wartości niematerialnych i prawnych w trakcie realizacji	-	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00

2.7.	- odsetki od zobowiązań finansowych (dotyczy WNiP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- skapitalizowane różnice kursowe (dotyczy WNiP w trakcie realizacji)	-	-	-	-	-	-	0,00
2.9.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
2.10.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
2.11.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	0,00
3.3.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	3 111 809,43	0,00	0,00	0,00	3 111 809,43
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	1 138 272,56	-	-	-	1 138 272,56
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	474 740,57	0,00	0,00	0,00	474 740,57
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	474 740,57	-	-	-	474 740,57
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (utworzenie)	-	-	-	-	-	-	0,00
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	0,00
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	-	0,00
7.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	-	0,00
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00
8.2.	- likwidacja	-	-	-	-	-	-	0,00
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (rozwiązanie)	-	-	-	-	-	-	0,00
8.4.	- inne	-	-	-	-	-	-	0,00

8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
8.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	1 613 013,13	0,00	0,00	1 613 013,13
11.	Wartość netto - stan na początek okresu			1 962 435,35	0,00		
		0,00	0,00	1 962 435,35	0,00	0,00	1 962 435,35
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu			1 498 796,30	0,00		
		0,00	0,00	1 498 796,30	0,00	0,00	1 498 796,30

Nota nr 1

Tabela nr 1.2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WEDŁUG TYTUŁÓW WŁASNOŚCI

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	Wartości niematerialne i prawne własne	1 498 796,30	1 962 435,35
2.	Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umowy leasingu finansowego	-	-
3.	Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej	1 498 796,30	1 962 435,35
4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-
5.	Łączna wartość użytkowanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych	1 498 796,30	1 962 435,35

Nota nr 2

Tabela nr 2.1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
----	------------------	---	---	---------------------------------	-------------------	--------------------	-------

1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	34 794,07	475 027,34	2 065 465,96	2 040 009,56	3 269 934,24	7 885 231,17
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	25 944,53	1 114,54	569 614,42	596 673,49
2.1.	- nabycie		-	25 944,53	1 114,54	569 614,42	596 673,49
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- zawarcie umowy leasingu finansowego	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	194 459,63	0,00	1 009 716,13	1 204 175,76
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	83 085,70	83 085,70
3.2.	- likwidacja	-	-	190 767,00	-	842 043,01	1 032 810,01
3.3.	- inne	-	-	3 692,63	-	84 587,42	88 280,05
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	34 794,07	475 027,34	1 896 950,86	2 041 124,10	2 829 832,53	7 277 728,90
6.	Umorzenie - stan na początek okresu		156 363,12	1 913 207,72	1 576 441,09	3 071 870,38	6 717 882,31
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	11 875,68	63 782,61	230 591,24	474 525,58	780 775,11
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe		11 875,68	63 782,61	230 591,24	474 525,58	780 775,11
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.3.	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	0,00
7.4.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
7.5.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
7.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00

8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	194 459,63	0,00	1 009 716,13	1 204 175,76
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	83 085,70	83 085,70
8.2.	- likwidacja	-	-	190 767,00	-	842 043,01	1 032 810,01
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	84 587,42	84 587,42
8.4.	- inne	-	-	3 692,63	-	-	3 692,63
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
8.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	168 238,80	1 782 530,70	1 807 032,33	2 536 679,83	6 294 481,66
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	34 794,07	318 664,22	152 258,24	463 568,47	198 063,86	1 167 348,86
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	34 794,07	306 788,54	114 420,16	234 091,77	293 152,70	983 247,24

Nota nr 2

Tabela nr 2.3

ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG TYTUŁÓW WŁASNOŚCI

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	Środki trwałe własne	983 247,24	1 167 348,86
2.	Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego		
3.	Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	983 247,24	1 167 348,86
4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	
5.	Łączna wartość użytkowanych przez jednostkę środków trwałych	983 247,24	1 167 348,86

Nota nr 4

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach		
1.	Wartość bilansowa na początek okresu	-	-	-	9 721 816,30	-	9 721 816,30
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	759 924,66	242 870,74	0,00	1 002 795,40
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki	-	-	759 924,66	242 870,74	-	1 002 795,40
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej	-	-	-	-	-	0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
2.7.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
2.8.	- nabycie spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	8 165,65	0,00	8 165,65
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki	-	-	-	8 165,65	-	8 165,65
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji	-	-	-	-	-	0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)	-	-	-	-	-	0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki	-	-	-	-	-	0,00

3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
3.7.	- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNiP)	-	-	-	-	-	0,00
3.8.	- inne	-	-	-	-	-	0,00
3.9.	- sprzedaż spółki zależnej	-	-	-	-	-	0,00
3.10.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	-	-	-	-	-	0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	759 924,66	9 956 521,39	0,00	10 716 446,05

Nota nr 5

Tabela nr 5.1

PODZIAŁ AKTYWÓW FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
	Aktywa finansowe							
1.	długoterminowe	9 956 521,39	759 924,66	0,00	0,00	0,00	0,00	10 716 446,05
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	759 924,66	0,00	0,00	0,00	0,00	759 924,66
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	- udzielone pożyczki	-	759 924,66	-	-	-	-	759 924,66
	- inne długoterminowe	-	-	-	-	-	-	
	aktywa finansowe							0,00
1.2.	w pozostałych jednostkach	9 956 521,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 956 521,39
	- udziały lub akcje	9 743 911,83	-	-	-	-	-	9 743 911,83
	- inne papiery wartościowe	180 038,82	-	-	-	-	-	180 038,82
	- udzielone pożyczki	32 570,74	-	-	-	-	-	32 570,74
	- inne długoterminowe	-	-	-	-	-	-	
	aktywa finansowe							0,00

2.	Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	0,00	3 434 957,01	0,00	0,00	0,00	0,00	3 434 957,01
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	aktywa finansowe							0,00
2.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	3 434 957,01	0,00	0,00	0,00	0,00	3 434 957,01
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-	0,00
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	- udzielone pożyczki	-	3 434 957,01	-	-	-	-	3 434 957,01
	- inne krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-	0,00
	aktywa finansowe							0,00
	Aktywa finansowe ogółem, w	9 956 521,39	4 194 881,67	0,00	0,00	0,00	0,00	14 151 403,06
3.	tym:							
3.1.	wycenione w wartości godziwej		X	X				0,00
	wycenione w skorygowanej							
3.2.	cenie nabycia							0,00
3.3.	wycenione w cenie nabycia	9 956 521,39	4 194 881,67	0,00	0,00	0,00	0,00	14 151 403,06

Nota nr 6

Tabela nr 6.1

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów
1.	Materiały	-	-	0,00			0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	10 912 657,23	-	10 912 657,23	15 523 447,06		15 523 447,06
3.	Produkty gotowe	-	-	0,00			0,00

4. Towary	13 960 745,26	-	13 960 745,26	14 837 960,47		14 837 960,47
5. Zaliczki na dostawy		-	0,00			0,00
Razem	24 873 402,49	0,00	24 873 402,49	30 361 407,53	0,00	30 361 407,53

Nota nr 7

Tabela nr 7.2

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 137,72		2 137,72			
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	2 137,72	-	2 137,72			0,00
1.2.	- inne	-	-	0,00			0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	147 410 802,82	0,00	147 410 802,82	133 010 450,16	0,00	133 010 450,16
2.1.	- z tytułu dostaw i usług	139 988 498,90	-	139 988 498,90	130 065 885,15		130 065 885,15
2.2.	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubez. społ. i zdrow.	4 008 680,95	-	4 008 680,95	2 165 353,58		2 165 353,58
2.3.	- inne	3 413 622,97	-	3 413 622,97	779 211,43		779 211,43
2.4.	- dochodzone na drodze sądowej	-	-	0,00			0,00
	Razem	147 412 940,54	0,00	147 412 940,54	133 010 450,16	0,00	133 010 450,16

Nota nr 8

Tabela nr 8.2

SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	Ubezpieczenia majątkowe 2022	64 687,39	50 134,19
2.	Gwarancje	34 130,27	46 592,62
3.	Ubezpieczenie zdrowotne	16 050,50	
4.	Pozostałe	3 225 372,80	10 559 832,58
5.	Prenumeraty	5 088,90	
6.	Domeny	3 455,08	
7.	Projekt 1 WebQuest fakturowanie	452 583,77	
8.	Projekt 3 Zintegrowany i sprofilowany CRM	242 557,06	
9.	Projekt 4 Platforma CSP v3.1	2 310 000,00	
10.	Projekt 2 Platforma sprzedaży LSP	173 699,28	
11.	Inne	1 469 161,72	
11. Razem		7 996 786,77	10 656 559,39

Nota nr 8

Tabela nr 8.3

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	Długoterminowe rozliczenia (tytuły):	0,00	0,00
2.	- zlecenia		
3.	-		
4.	-		
5.	-		
6.	Krótkoterminowe rozliczenia (tytuły):	17 423 766,38	17 370 873,24
7.	- Kontrakty	1 230 304,32	
8.	- Przychody przyszłych okresów	16 193 462,06	17 370 873,24
9.			
10.			
11. Razem		17 423 766,38	17 370 873,24

Nota nr 9

Tabela nr 9.1

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	Liczba akcji / udziałów	11 309 580	10 077 580
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	0,10	0,10
3. Kapitał podstawowy		1 130 958,00	1 007 758,00

Nota nr 9

Tabela nr 9.2

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Seria / emisja Rodzaj akcji / udziałów (zwykłe / imienne)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji / udziałów	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji
1.	Piotr Paszczyk łącznie z podmiotem powiązanym		6 520 225	652 022,50	
2.	Tomasz Bator łącznie z podmiotem powiązanym		2 535 598	253 559,80	
3.	Paweł Kołakowski		1 156 000	115 600,00	
4.	Pozostali		1 097 757	109 775,70	
5.					
10		Razem	11 309 580	1 130 958,00	
.					

Nota nr 12

Tabela nr 12.1

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe stanowiące zabezpieczenie	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
1.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	26 044 002,20	0,00	0,00	26 044 002,20
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
					26 044 002,20
2.2.	w pozostałych jednostkach	26 044 002,20	0,00	0,00	002,20
		26 044 002,20	-	-	26 044 002,20
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	0,00
	- zobowiązania wekslowe	-	-	-	0,00
3.	Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	26 044 002,20	0,00	0,00	26 044 002,20

3.1.	wycenione w wartości godziwej	0,00	0,00	X	0,00
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	wycenione w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 18

Tabela nr 18.1

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA					
		za okres			
Lp	Wyszczególnienie	od 01.01 do 31.12.2022		od 01.01 do 31.12.2021	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	704 175 692,62		676 825 794,48	
1.1.	- wyroby	-		-	
1.2.	- usługi	704 175 692,62		676 825 794,48	
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	81 255 561,53		53 400 440,82	
2.1.	- towary	81 255 561,53		53 400 440,82	
2.2.	- materiały	-		-	
	Razem	785 431 254,15		730 226 235,30	

Nota nr 18

Tabela nr 18.2

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA TERYTORIALNA					
		za okres			
Lp	Wyszczególnienie	od 01.01 do 31.12.2022		od 01.01 do 31.12.2021	
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	747 200 283,75		676 825 794,78	
1.1.	- kraj	653 136 569,40		603 525 064,26	
1.2.	- eksport	94 063 714,35		73 300 730,52	
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	38 230 970,40		53 400 440,52	
2.1.	- kraj	17 505 608,40		34 291 739,77	
2.2.	- eksport	20 725 362,00		19 108 700,75	
	Razem	785 431 254,15		730 226 235,30	

Nota nr 25

Tabela nr 25.1

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH					
		na dzień			
Lp	Wyszczególnienie	31.12.2022		31.12.2021	
1.	Środki pieniężne w kasie	658,87		3 134,28	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	95 027 160,28		10 783 077,40	
3.	Inne środki pieniężne	-		3 005 363,54	
4.	Inne aktywa pieniężne	-		0,00	
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	95 027 819,15		13 791 575,22	
6.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	-		0,00	

7. Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	-	0,00
8. Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	95 027 819,15	13 791 575,22

Nota nr 26

Tabela nr 26.1

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2022	31.12.2021
1.	EUR / PLN	4,6899	4,5994
2.	USD / PLN	4,4018	4,0600
3.	CHF / PLN	4,7679	4,4484
4.	SEK/PLN	0,4213	0,4486
5.	GBP / PLN	5,2957	5,4846
6.	NOK/PLN	0,4461	0,4608
7.	DKK/PLN	0,6307	

Nota nr 27

Tabela nr 27.1

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Pracownicy umysłowi	80	76
2.	Pracownicy fizyczni	-	-
3.	Pracownicy ogółem	80	76

Nota nr 28

Tabela nr 28.1

WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2022	od 01.01 do 31.12.2021
1.	Zarząd Spółki	545 096,01	396 412,00
2.	Rada Nadzorcza	-	0,00
	Razem	545 096,01	396 412,00