

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają:

odniesienie się do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za okresy sprawozdawcze objęte sprawozdaniem finansowym,
proponowany podział zysku lub pokrycia straty,
podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki,
inne istotne informacje dla zrozumienia sprawozdania finansowego

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU	2
2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	13
3. DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY..	14
4. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	15
5. DODATKOWE INFORMACJE (M. IN. UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĄ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE).....	16
6. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH	18
7. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI I ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI	18
8. DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA JEDNOSTEK	20
9. ISTOTNE INFORMACJE O ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI	20
10. INNE INFORMACJE.....	20

Lista not

NOTA 1 ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	2
NOTA 2 ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH.....	3
NOTA 3 ZMIANA WARTOŚCI INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH	4
NOTA 4 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	5
NOTA 5 STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO.....	6
NOTA 6 PROPOZYCJA PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY	6
NOTA 7 REZERWY NA KOSZTY I ZOBOWIĄZANIA	7
NOTA 8 ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY	8
NOTA 9 ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG OKRESÓW WYMAGALNOŚCI	10
NOTA 10 WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH.....	11
NOTA 11 SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU – POWIĄZANIA	12
NOTA 12 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH	12
NOTA 13 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I TOWARÓW	13
NOTA 14 NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA.....	14
NOTA 15 KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY SKŁADNIKÓW BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (TABELA NBP NR 254/A/NBP/2021 Z DNIA 2021-12-31).....	14
NOTA 16 INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	15
NOTA 17 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W PODZIALE NA GRUPY ZAWODOWE	17
NOTA 18 WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI	17
NOTA 19 WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY.....	17
NOTA 20 INFORMACJA O TRANSAKCIACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI.....	18
NOTA 21 INFORMACJE O JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH	19

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Opis	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na BO	0,00	0,00	123 059,81	1 570 278,96	686 094,65	172 388,78	2 551 822,20
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	103 972,09	0,00	35 650,13	139 622,22
– nabycie	0,00	0,00	0,00	103 972,09	0,00	35 650,13	139 622,22
– wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	28 603,24	136 895,93	37 224,94	202 724,11
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	28 603,24	0,00	37 224,94	65 828,18
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	136 895,93	0,00	136 895,93
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na BZ	0,00	0,00	123 059,81	1 645 647,81	549 198,72	170 813,97	2 488 720,31
Umorzenie BO	0,00	0,00	123 059,81	1 407 093,57	155 832,29	172 388,78	1 858 374,45
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	218 103,14	125 810,85	2 561,53	346 475,52
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	28 603,24	136 895,93	37 224,94	202 724,11
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	28 603,24	0,00	37 224,94	65 828,18
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	136 895,93	0,00	136 895,93
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na BZ	0,00	0,00	123 059,81	1 596 593,47	144 747,21	137 725,37	2 002 125,86
Odpisy z tyt. trwałej utraty wart.na BO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tyt. trwałej utraty wart. na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na BO	0,00	0,00	0,00	163 185,39	530 262,36	0,00	693 447,75
Wartość księgowa netto na BZ	0,00	0,00	0,00	49 054,34	404 451,51	33 088,60	486 594,45
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	100,00	97,00	41,00	81,00	81,00

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Opis	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	468 243,58	468 243,58
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	60 847,58	60 847,58
– nabycie	0,00	0,00	0,00	60 847,58	60 847,58
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	529 091,16	529 091,16
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	468 243,58	468 243,58
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	4 650,69	4 650,69
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	472 894,27	472 894,27
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	56 196,89	56 196,89
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	78,00	78,00

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych w jednostkach zależnych

Opis	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					
	Udziały lub akcje	Dłużne papiery wartościowe	Inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	26 093,00	0,00	0,00	27 631,51	0,00	53 724,51
w tym w cenie nabycia	26 093,00	0,00	0,00	27 500,00		63 593,00
Odpisy aktualizujące na początek okresu	327 183,20	0,00	0,00	172 360,73	0,00	499 543,93
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– odpis aktualizujący	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielona pożyczka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	26 093,00	0,00	0,00	31 514,89	0,00	57 607,89
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	327 183,20	0,00	0,00	424 360,73	0,00	751 543,93
w tym w cenie nabycia	26 093,00	0,00	0,00	27 500,00	0,00	53 593,00

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5 (2 + 3 – 4)
Pożyczka – Billnet	172 360,73	252 000,00	0,00	424 360,73
Akcje - Billnet	327 183,20	0,00	0,00	327 183,20
Razem	499 543,93	252 000,00	0,00	751 543,93

- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10- nie dotyczy
- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto- nie dotyczy
- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie występują
- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają - nie występują
- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (zł)	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku obrotowego (zł)			Stan na koniec roku obrotowego (zł) (2+3-4-5)
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6
Należności krótkoterminowe:	21 394,25	0,00	0	0	21 394,25
a). z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	21 394,25	0,00	0	0	21 394,25
- do 12 miesięcy	21 394,25	0,00	0	0	21 394,25

- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nota 5 Struktura własności kapitału podstawowego

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Liczba akcji	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji	Wartość nominalna akcji (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym
1. Piotr Sączuk	3 411 016,00	4 661 016,00	0,10	341 101,60	21,40
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	7,84
2. Wojciech Franczak	2 388 470,00	3 638 470,00	0,10	238 847,00	14,98
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	7,84
3. Artur Tomaszewski	2 100 000,00	3 350 000,00	0,10	210 000,00	13,18
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	7,84
4. Andrzej Sączuk	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	7,84
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	7,84
5. Pozostali	6 790 514,00	6 790 514,00	0,10	679 051,40	42,60
Razem	15 940 000,00	20 940 000,00	X	1 594 000,00	100,00

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 6 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	8 166 988,93
3. Razem zysk do podziału	8 166 988,93
4. Proponowany podział zysku	8 166 988,93
– pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
– wypłata dywidendy	0,00
– zwiększenie kapitału zapasowego	8 166 988,93
– zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
– zwiększenie kapitału podstawowego	0,00
– wypłata nagród, premii	0,00
– zasilenie funduszy specjalnych	0,00
– inne	0,00
5. Niepodzielony zysk	0,00

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nota 7 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 6)
			Wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	Rozwiązanie rezerwy	Razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	147 546,00	5 668,00	0,00	0,00	0,00	153 214,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	147 546,00	5 668,00	0,00	0,00	0,00	153 214,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe	2 122 982,71	2 834 691,43	1 587 595,34	534 338,37	2 121 933,71	2 835 740,43
– na badanie sprawozdania finansowego	19 000,00	20 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	20 000,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	2 103 982,71	2 814 691,43	1 568 595,34	534 338,37	2 102 933,71	2 815 740,43
– na pozostałe koszty	0,00	0,00	167 976,56	0,00	167 976,56	0,00
Razem	2 270 528,71	2 840 359,43	1 587 595,34	534 338,37	2 121 933,71	2 988 954,43

Nota 8 Odroczony podatek dochodowy

a) Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	2022	2021
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	612 162,00	376 867,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	612 162,00	376 867,00
– wartość brutto	612 162,00	376 867,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	687 971,00	612 162,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	687 971,00	612 162,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	3 800,00	3 610,00
– różnice kursowe	25 652,00	621,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne	29 376,00	28 233,00
– rozliczenia międzyokresowe przychodów	91 063,00	173 787,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	136 579,00	101 524,00
– rezerwa na zobowiązania	3 355,00	6 354,00
– rezerwa na premie dla Zarządu	199 500,00	142 258,00
– rezerwa na premie dla pracowników	198 646,00	155 775,00
– rezerwa na odprawy pośmiertne	0,00	0,00
– rezerwa na wynagrodzenia dot. Umów cywilno - prawnych	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– strata podatkowa z roku 2016	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	612 162,00	376 867,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	612 162,00	376 867,00
– rezerwa na urlopy	101 524,00	83 425,00
– rezerwa na odprawy pośmiertne	0,00	14 377,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	3 610,00	2 470,00
– rezerwa na premie dla pracowników	155 775,00	95 498,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne	28 233,00	5 396,00
– podatek od przychodów przyszłych okresów	0,00	59 256,00
– raty leasingu operacyjnego według pdop do odliczenia	0,00	0,00
– rezerwa na zobowiązania	6 354,00	20 698,00
– rezerwa na premie dla Zarządu	142 258,00	63 831,00
– różnice kursowe	621,00	0,00
– rozliczenia międzyokresowe przychodów	173 787,00	0,00
– rezerwa na wynagrodzenia dot. Umów cywilno-prawnych	0,00	31 916,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00

– strata podatkowa z roku 2016	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	687 971,00	612 162,00
a) odniesionych na wynik finansowy	687 971,00	612 162,00
– wartość brutto	687 971,00	612 162,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

b) Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	2022	2021
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	50 147,00	82 897,00
a) odniesionej na wynik finansowy	50 147,00	82 897,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	125 378,00	50 147,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	125 378,00	50 147,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. kontraktu		0,00
– naliczone odsetki od kaucji (37.092,08zł)	7 944,00	7 159,00
- różnice kursowe	104 955,00	24 392,00
- naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	763,00	25,00
– leasing finansowy	11 716,00	18 571,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	50 147,00	82 897,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	50 147,00	82 897,00
– naliczone odsetki od kaucji	7 159,00	7 144,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. kontraktu	0,00	34 689,00
- różnice kursowe	24 392,00	31 734,00
- naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	25,00	25,00
- leasing finansowy	18 571,00	9 305,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	125 378,00	50 147,00
a) odniesionej na wynik finansowy	125 378,00	50 147,00

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Nota 9 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych										
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale										
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
3. Zobowiązania wobec pozostałych										
– kredyty i pożyczki										
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
– inne zobowiązania finansowe	0,00	42 204,48	0,00	56 699,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 903,80
– z tytułu dostaw i usług										
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi										
– zobowiązania wekslowe										
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych										
– z tytułu wynagrodzeń										
– inne		24 285,71		48 571,42						72 857,13
Razem	0,00	66 490,19	0,00	105 270,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 760,93

- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują
- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nota 10 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 065 113,86	1 352 890,10
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	687 971,00	612 162,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	687 971,00	612 162,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	132 294,36	121 689,92
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku, kontrakty, oc firmy	35 397,59	33 378,63
2. Opłacony z góry czynsz		0,00
3. Opłacone z góry koszty energii		0,00
4. Prenumerata czasopism		0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji		0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:		0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów		0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług		0,00
10. Wycena niezakończonych umów na dzień bilansowy		0,00
11. Pozostałe	96 896,77	88 311,29
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	5 327 617,67	1 252 807,11
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5 327 617,67	1 252 807,11
a) długoterminowe, w tym:	4 116 538,26	545 659,08
– zafakturowane przychody przyszłych okresów	2 888 459,94	207 519,56
– inne	1 228 078,32	338 139,52
b) krótkoterminowe, w tym:	1 211 079,41	707 148,03
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– zafakturowane przychody przyszłych okresów	1 211 079,41	707 148,03
4. Rozliczenia międzyokresowe umów	0,00	0,00

- 15) w przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nota 11 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Kwota w PLN	Pozycja w bilansie	Kwota w PLN
1	3	4	5
Polisa ubezpieczenia kontraktu	97 142,84	B.II.3.e	72 857,13
		B.III.3.i	24 285,71
Umowa leasingowa	140 000,45	B.II.3.c	98 903,80
		B.III.3.c	41 096,65
Razem	237 143,29	X	237 143,29

- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Nota 12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego w PLN	Zobowiązanie z roku poprzedzającego w PLN
1. Gwarancje			0,00	0,00
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00
3. Kaucje i wadia	wpłacone pieniądze		1 369 917,65	621 104,39
Razem			1 369 917,65	621 104,39

- 17) w przypadku, gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie wystąpiły

- 18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT:

ING Bank Śląski S.A. – 4 365,40 PLN
 PKO BP S.A. – 0,00 PLN

- 19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie występują

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nota 13 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Wyszczególnienie	2022		2021	
	do jednostek powiązanych	do jednostek pozostałych	do jednostek powiązanych	do jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	53 000,00	31 218 933,63	51 000,00	25 041 367,95
– usługi informatyczne	53 000,00	31 218 933,63	51 000,00	25 041 367,95
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	249 089,40	0,00	544 808,00
– licencje obce	0,00	249 089,40	0,00	544 808,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM, w tym:	53 000,00	31 468 023,03	51 000,00	25 586 175,95
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	53 000,00	2 272 205,08	51 000,00	1 973 754,00
– produkty/usługi	53 000,00	2 103 805,08	51 000,00	1 973 754,00
– towary	0,00	168 400,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	26 420 927,27	0,00	21 384 595,57
– produkty/usługi	0,00	26 372 719,77	0,00	20 839 787,57
– towary	0,00	48 207,50	0,00	544 808,00
Sprzedaż wewnątrznijna	0,00	2 774 890,68	0,00	2 227 826,38
– produkty/usługi	0,00	2 742 408,78	0,00	2 227 826,38
– towary	0,00	32 481,90	0,00	0,00

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych – nie dotyczy (jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym)
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie wystąpiły
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie wystąpiły
- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiły
- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto: nota w sprawozdaniu
- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 14 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	139 622,22	350 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:		
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie wystąpiły

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

W 2022r. Spółka poniosła koszty w kwocie 2 945 166,-

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie dotyczy

3. DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY

Nota 15 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat (Tabela NBP nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30)

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
EUR	4,6899	4,5994
USD	4,4018	4,0600
GBP	5,2957	5,4846
SGD	3,2802	3,0095

4. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota 16 Informacje uzupełniające do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	673,88	9 158,50
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	29 511,04	3 804,03
Razem odsetki	30 184,92	12 962,53

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2022	2021
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	125 378,00	50 147,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 968 954,43	2 251 528,71
Pozostałe rezerwy	20 000,00	19 000,00
Razem	3 114 332,43	2 320 675,71
Zmiana stanu	793 656,72	675 081,85

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2022	2021
Ogółem zapasy	4 025,00	26 000,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	4 025,00	26 000,00
Zmiana stanu, w tym:	21 975,00	-5 674,80
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2022	2021
Należności długoterminowe	122 135,14	118 007,69
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	16 925 828,98	9 227 713,63
Razem należności	17 047 964,12	9 345 721,32
Zmiana stanu należności	-7 702 242,80	-3 383 365,43

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2022	2021
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	553 643,24	1 009 195,96
Fundusze specjalne	67 746,79	107 534,17
Razem zobowiązania, w tym:	621 390,03	1 116 730,13
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	-72 857,13	-97 142,84
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	-72 857,13	-97 142,84
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny		0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	694 247,16	1 213 872,97
Zmiana stanu zobowiązań	-519 625,81	-46 976,48

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 065 113,86	1 352 890,10
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	132 294,36	121 689,92
Razem	4 197 408,22	1 474 580,02
1. Zmiana stanu	-2 722 828,20	-1 054 761,75
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	4 116 538,26	545 659,08
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	1 211 079,41	707 148,03
Razem	5 327 617,67	1 252 807,11
2. Zmiana stanu	4 074 810,56	940 931,47
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	1 351 982,36	-113 830,28

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2022	2021
Pożyczka Billnet – wartość powyżej ceny zakupu	0,00	336 078,40
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	252 000,00	0,00
Amortyzacja projektu	117 470,66	74 130,58
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Korekta lat poprzednich	0,00	-570 100,21
Pozostałe	-15 743,86	-5 278,70
Razem	353 726,80	-165 169,93
Zmiana stanu	353 726,80	-1 636 362,74

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2022	2021
Środki pieniężne w kasie	14 459,48	39 296,59
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 530 085,04	5 457 012,44
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	7 544 544,52	5 496 309,03
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	2 048 235,49	2 333 176,82
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

5. DODATKOWE INFORMACJE (m. in. umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostką oraz niektóre zagadnienia osobowe)

- informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły
- informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy – nie wystąpiły

- 3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 17 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	80,00
Pracownicy fizyczni	1,00
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
Uczniowie	0,00
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00
Razem	81,00

- 4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nota 18 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wynagrodzenia	2022	2021
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	168 000,00	168 000,00
1. Wynagrodzenie Zarządu	168 000,00	168 000,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	66 000,00	28 500,00
1. Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	66 000,00	28 500,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	234 000,00	196 500,00

Wypłacone w 2022r. z tytułu umów cywilno-prawnych dla Zarządu – 2 001 632,38 PLN brutto

- 5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie wystąpiły
- 6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Nota 19 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

	kwota	Kwota usługi świadczonej przez inną firmę niż przeprowadzająca badanie ustawowe
a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	20 000,00	-
b) inne usługi atestacyjne	-	-
c) usługi doradztwa podatkowego	-	-

6. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH

- 1) informacje przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju: nie wystąpiły
- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

Do tej chwili nie notujemy wpływu wojny na Ukrainie na wyniki Spółki.

Z uwagi na fakt, że 90 % przychodu Spółki pochodzi z różnych rynków poza Polską, redukuje to wpływ kryzysów w poszczególnych krajach na sprzedaż oraz wyniki finansowe Spółki.

Otrzymywanie większości płatności w walutach USD, EUR, SGD, z uwagi na osłabienie polskiej złotówki w relacji do tych walut oznacza wzrost przychodów złotówkowych, należy dla równowagi odnotować rosnące koszty działalności zagranicznej.

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie wystąpiły
- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

7. TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI I ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy
- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nota 20 Informacja o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2022	2021
Za najem lokalu biurowego na łączną kwotę brutto	Billnet Sp. z o.o.	7 084,80	7 084,80
Za usługi brutto	Billnet Sp. z o.o.	68 880,00	62 730,00
Spłata udzielonej pożyczki przez Billnet Sp. z o.o.	Billnet Sp. z o.o.	0,00	10 000,00
Udzielona pożyczka dla Billnet Sp. z o.o.	Billnet Sp. z o.o.	252 000,00	0,00
Za usługi	Suntech (SG) Pte. Ltd.	1 321 316,41	895 452,60

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy- nie występują
- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,

Spółka skorzystała ze zwolnienia na podstawie art. 58 ust 1 pkt 1 Ustawy o rachunkowości, w którym zawarte są zapisy iż konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli: dane finansowe tej jednostki są nieistotne.

b) Podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych

Grupę Kapitałową Suntech S.A. tworzą: Suntech S.A. jako jednostka dominująca oraz

- BillNet Sp. z o.o.

z siedzibą w Warszawie, 02-595, ul Puławska 107, wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000847676, nr NIP 1132251716. Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki wynosi 100%. Procent posiadanego zaangażowania w kapitale: 100%.

Spółka świadczy usługi IT dla klientów z rynku polskiego bazujące na obsłudze produktów Suntech S.A.

- Suntech (SG) Pte. Ltd.

z siedzibą w 33Ubi Avenue 3 #08-13, Vertex, Singapore 408868, zarejestrowana pod numerem 201808907K.

Spółka powołana w 2018 roku w celu realizacji projektów wdrożeniowych w regionie APAC i wsparcia ekspansji na rynku azjatyckim.

Nota 21 Informacje o jednostkach powiązanych

Nazwa	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Billnet S.A.	100%	100%	-440 616,53	11 687,94
Suntech (SG) Pte. Ltd.	100%	100%	182 229,05	51 265,03

Nota 23 Wybrane dane finansowe jednostek powiązanych

BILANS	Suntech (SG)	Billnet Sp. zo.o.
A. AKTYWA TRWAŁE	1 601,46	252 000,00
B. AKTYWA OBROTOWE	179 627,59	103 370,41
AKTYWA RAZEM	182 229,05	355 370,41
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	182 229,05	-440 616,53
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00	795 986,94
PASYWA RAZEM	182 229,05	355 370,41
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	Suntech (SG)	Billnet Sp. zo.o.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	1 619 389,63	81 604,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 574 132,03	66 984,22
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	45 257,60	15 573,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	0	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	45 257,60	15 573,78
G. Przychody finansowe	6 181,31	0,51
H. Koszty finansowe	173,88	2,57
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	51 265,03	11 687,94
Rachunek przepływów pieniężnych	Suntech (SG)	Billnet Sp. zo.o.
A. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	54 491,90	17 425,04
B. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	54 491,90	17 425,04
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych,	54 491,90	17 425,04
F. Środki pieniężne na początek okresu	116 607,17	6 278,17
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	171 099,07	23 703,21

- c) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współlnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy

8. DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA JEDNOSTEK

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres, w ciągu którego nie miało miejsca połączenie.

9. ISTOTNE INFORMACJE O ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że Jednostka w najbliższej do przewidzenia przyszłości będzie kontynuowała działalność gospodarczą. W najbliższym roku obrotowym Jednostka planuje rozszerzenie skali prowadzonej działalności

10. INNE INFORMACJE

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym nie miały miejsca zdarzenia, które powodowałyby zamieszczenie innych informacji niż wymienionych powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

11. Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek – nie dotyczy