



Substantive partners:

[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file:  No file chosen

## Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2021-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2021-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2022-09-12](#)

## Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf\_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

## Introduction to financial statement:

### Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [IT Solution Factor Spółka z ograniczona odpowiedzialnością](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [mazowieckie](#)County: [M.St.Warszawa](#)Municipality: [M.St.Warszawa](#)City: [Warszawa](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [mazowieckie](#)County: [M.St.Warszawa](#)Municipality: [M.St.Warszawa](#)Street: [Popularna](#)Building number: [4/6](#)City: [Warszawa](#)

Postal code: 02-473

Post office: Warszawa

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

6203Z

Tax Identification Number (NIP): 5223088543

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): 0000672754

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: 2021-01-01

Date To: 2021-12-31

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : False

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: True

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: True

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation));

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Przedsiębiorstwa korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

Środki trwałe Środki trwałe ujęto w wysokości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, powiększonych o koszty ich ulepszenia oraz pomniejszonych o umorzenie. Wartość początkowa środków trwałych została wykazana w bilansie według wartości księgowej netto.

Środki trwałe w leasingu Umowa leasingu, w ramach której zasadniczo całość ryzyka i wszystkie korzyści z tytułu własności przysługują Spółce, klasyfikuje się jako leasing finansowy. Przedmiot leasingu finansowego ujmuje się w aktywach z dniem rozpoczęcia leasingu według niższej z dwóch kwot: wartości godziwej przedmiotu leasingu lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Każdą opłatę leasingową dzieli się na kwotę pomniejszającą saldo zobowiązania i kwotę kosztów finansowych w taki sposób, aby utrzymywać stałą stopę w stosunku do nieuregulowanej części zobowiązania. Element odsetkowy raty leasingowej ujmuje się w kosztach finansowych w rachunku zysków i strat przez okres leasingu.

Podlegające amortyzacji aktywa nabyte w ramach leasingu finansowego amortyzowane są przez okres użytkowania aktywów z uwzględnieniem wartości końcowej lub okresu leasingu, i tak: - jeżeli umowa nie przewiduje zakupu środka trwałego po zakończeniu okresu umowy lub korzystający nie zamierza skorzystać z takiej możliwości ani z przedłużenia umowy – okres amortyzacji powinien odpowiadać okresowi, na jaki zawarto umowę. - jeżeli umowa o leasing przewiduje zakup środka trwałego po zakończeniu umowy lub korzystający zamierza to uczynić bądź przedłużyć umowę – okres amortyzacji odpowiada okresowi

ekonomicznego użytkowania tego środka trwałego lub grupy środków trwałych, przyjętego indywidualnie dla danej umowy leasingowej, a potwierdzonego uchwałą Zarządu.

Zapasy Zapasy wyceniane są według cen ich zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Wartość zapasów ustala się w oparciu o: a) materiały - cenę zakupu, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło pierwsze wyszło, b) towary - cenę zakupu, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło pierwsze wyszło, c) wyroby gotowe - koszt wytworzenia, d) produkty w toku produkcji - koszt wytworzenia. Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących wynikających z ich wyceny według cen sprzedaży netto. Wartość odpisów aktualizujących tworzy się na zapasy będące w dyspozycji Spółki ponad 1 rok, w wysokości 20% rocznie.

Należności, roszczenia, zobowiązania Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający dzień zawarcia transakcji. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rezerwy. Rezerwy są tworzone na przewidywane koszty dotyczące okresu obrachunkowego, jeżeli jest możliwość wiarygodnego oszacowania ich wartość.

determining the financial result:

Przychody i koszty Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Spółka rozlicza przychody i koszty z usług ciągłych (w tym przede wszystkim koszty wsparcia technicznego) w okresie realizacji kontraktu sprzedażowego bez względu na moment fakturowania. Z uwagi na specyfikę świadczonych dla klientów usług przyjęto zasadę, iż przychody i koszty danego kontraktu są rozliczane w ten sposób, że stałe kwoty przychodów i kosztów obciążają pełne miesiące obowiązywania kontraktu, natomiast tylko pierwszy i ostatni miesiąc (jeżeli jest niepełny) powoduje rozliczenie przychodu i kosztu proporcjonalnie do dni obowiązywania kontraktu w tym miesiącu (liczonego zawsze jako 30 dni).

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217, 2105, 2106) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

## Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
Total assets	43,926,418.50	40,771,142.44	0.00
A. Fixed assets	4,125,079.76	7,898,128.25	0.00
I. Intangible assets	0.00	5,316.67	0.00
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00	0.00
3. Other intangible assets	0.00	5,316.67	0.00
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	1,520,255.01	2,494,609.01	0.00
1. Fixed assets	1,520,255.01	2,494,609.01	0.00
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00	0.00

b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	179,025.94	198,655.24	0.00
c) technical equipment and machinery	1,040,382.25	2,105,143.02	0.00
d) means of transport	300,846.82	190,810.75	0.00
e) other fixed assets	0.00	0.00	0.00
2. Capital work in progress	0.00	0.00	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00	0.00
III. Long-term receivables	1,087,599.17	1,273,073.86	0.00
1. From related entities	0.00	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00	0.00
3. From other entities	1,087,599.17	1,273,073.86	0.00
IV. Long-term investments	0.00	0.00	0.00
1. Land and buildings	0.00	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00	0.00
V. Long-term accruals	1,517,225.58	4,125,128.71	0.00
1. Assets from deferred income tax	987,549.00	1,328,827.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	529,676.58	2,796,301.71	0.00
B. Current assets	39,801,338.74	32,873,014.19	0.00
I. Inventory	5,319,401.65	552,438.43	0.00
1. Materials	5,272,650.70	502,022.77	0.00
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	46,750.95	50,415.66	0.00
II. Short-term receivables	15,943,890.71	20,054,963.29	0.00
1. Receivables from related entities	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00

– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	15,943,890.71	20,054,963.29	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	14,383,360.07	18,062,219.29	0.00
– to 12 months	14,383,360.07	18,062,219.29	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	937,956.00	0.00	0.00
c) other	622,574.64	1,992,744.00	0.00
d) claimed at court	0.00	0.00	0.00
III. Short-term investments	8,878,968.13	4,821,349.09	0.00
1. Short-term financial assets	8,878,968.13	4,821,349.09	0.00
a) in related entities	54,000.00	0.00	0.00
– shares or stocks	54,000.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	8,824,968.13	4,821,349.09	0.00
– cash in hand and in bank	8,824,968.13	4,821,349.09	0.00
– other cash	0.00	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	9,659,078.25	7,444,263.38	0.00
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00	0.00
<b>Total liabilities</b>	<b>43,926,418.50</b>	<b>40,771,142.44</b>	<b>0.00</b>
A. Equity	5,190,573.44	1,632,430.83	0.00
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	100,000.00	100,000.00	0.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	1,529,304.91	200,485.94	0.00
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00	0.00

– arising from fair value adjustment	0.00	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	3,125.92	3,125.92	0.00
VI. Net profit (loss)	3,558,142.61	1,328,818.97	0.00
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	38,735,845.06	39,138,711.61	0.00
I. Liabilities provisions	4,118,083.82	5,787,598.66	0.00
1. Provision for deferred income tax	1,197,668.00	1,479,290.00	0.00
2. Pension and related benefits provisions	0.00	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00	0.00
3. Other provisions	2,920,415.82	4,308,308.66	0.00
– long-term	1,051,192.76	2,057,255.13	0.00
– short-term	1,869,223.06	2,251,053.53	0.00
II. Long-term liabilities	1,176,128.95	6,947,915.74	0.00
1. To related entities	0.00	6,149,661.50	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
3. To other entities	1,176,128.95	798,254.24	0.00
a) credits and loans	530,965.00	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
c) other financial liabilities	645,163.95	798,254.24	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	32,214,671.33	25,344,137.98	0.00
1. Liabilities to related parties	0.00	1,188,747.90	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	1,188,747.90	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	32,214,671.33	24,155,390.08	0.00
a) credits and loans	1,014,672.87	2,730,000.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
c) other financial liabilities	400,484.65	654,610.26	0.00
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	29,305,854.66	20,024,341.21	0.00
– to 12 months	29,305,854.66	20,024,341.21	0.00
– over 12 months	0.00	0.00	0.00

e) advances for deliveries and services	422,273.14	276,744.93	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	1,044,693.57	451,826.50	0.00
h) arising from remunerations	489.49	519.45	0.00
i) other	26,202.95	17,347.73	0.00
4. Special funds	0.00	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	1,226,960.96	1,059,059.23	0.00
1. Negative goodwill	0.00	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	1,226,960.96	1,059,059.23	0.00
– long-term	59,729.97	50,793.22	0.00
– short-term	1,167,230.99	1,008,266.01	0.00

## Profit and loss account:

### Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
A. Net sales, including:	104,072,009.42	73,427,217.00	0.00
– from related entities	58,935.39	180.00	0.00
I. Net revenue from sale of goods	62,428,490.90	44,510,592.77	0.00
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	2,138,480.56	1,413,898.53	0.00
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	39,505,037.96	27,502,725.70	0.00
B. Operating activity costs	101,544,568.48	71,623,909.31	0.00
I. Amortisation	624,291.72	635,609.05	0.00
II. Consumption of materials and energy	15,772,150.86	6,382,120.59	0.00
III. Outsourced services	45,045,618.30	39,337,766.58	0.00
IV. Taxes and fees, including:	115,655.86	71,446.92	0.00
– excise tax	0.00	0.00	0.00
V. Remunerations	4,971,072.27	2,633,993.89	0.00
VI. Social insurances and other benefits, including:	788,489.88	588,758.70	0.00
– pension	302,344.75	227,720.22	0.00
VII. Other costs by nature	994,289.06	343,172.90	0.00
VIII. Value of sold goods and materials	33,233,000.53	21,631,040.68	0.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B)	2,527,440.94	1,803,307.69	0.00
D. Other operating income	2,455,518.42	629,485.69	0.00
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	0.00	0.00	0.00
II. Subsidies	0.00	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	2,455,518.42	629,485.69	0.00
E. Other operating expenses	376,246.51	189,360.53	0.00

I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	186,299.40	0.00	0.00
III. Other operating costs	189,947.11	189,360.53	0.00
F. Operating profit (loss) (C+D-E)	4,606,712.85	2,243,432.85	0.00
G. Financial income	148,775.35	353,118.51	0.00
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00	0.00
II. Interest, including:	6,518.68	7,427.52	0.00
– from related entities	0.00	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00	0.00
V. Other	142,256.67	345,690.99	0.00
H. Financial costs	501,630.59	983,815.39	0.00
I. Interest, including:	343,403.20	561,835.29	0.00
– for related entities	62,069.34	446,871.81	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00	0.00
IV. Other	158,227.39	421,980.10	0.00
I. Gross profit (loss) (F+G-H)	4,253,857.61	1,612,735.97	0.00
J. Income tax	695,715.00	283,917.00	0.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00	0.00
L. Net profit (loss) (I-J-K)	3,558,142.61	1,328,818.97	0.00

### Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
I. Opening balance of equity	1,632,430.83	303,611.86	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	1,632,430.83	303,611.86	0.00
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	100,000.00	100,000.00	0.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00

– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	100,000.00	100,000.00	0.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	200,485.94	130,009.21	0.00
1. Changes in supplementary capital (fund)	1,328,818.97	70,476.73	0.00
a) increase (due to)	1,328,818.97	70,476.73	0.00
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	1,328,818.97	70,476.73	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	1,529,304.91	200,485.94	0.00
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	1,331,944.89	73,602.65	0.00
1. Opening balance of previous years' profit	1,331,944.89	73,602.65	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	1,331,944.89	73,602.65	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	1,328,818.97	70,476.73	0.00
zasilenie kapitału zapasowego	1,328,818.97	70,476.73	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	3,125.92	3,125.92	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	0.00	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00	0.00

– error adjustments	0.00	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	0.00	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	0.00	0.00	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	3,125.92	3,125.92	0.00
6. Net result	3,558,142.61	1,328,818.97	0.00
a) net profit	3,558,142.61	1,328,818.97	0.00
b) net loss	0.00	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	5,190,573.44	1,632,430.83	0.00
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	5,190,573.44	1,632,430.83	0.00

## Cash flow statement:

### Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year	Transformed comparative data for the previous financial year
<b>A. Cash flow from operating activities</b>			
I. Net profit (loss)	3,558,142.61	1,328,818.97	0.00
II. Total adjustments	8,761,949.77	-1,956,853.29	0.00
1. Amortisation	624,291.72	635,609.05	0.00
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	336,759.26	563,616.48	0.00
4. Profit (loss) from investment activities	0.00	0.00	0.00
5. Change in provisions	-1,669,514.84	-1,416,326.23	0.00
6. Change in inventory	-4,766,963.22	561,181.56	0.00
7. Change in receivables	4,296,547.27	-10,750,440.99	0.00
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	10,028,733.99	7,596,569.30	0.00
9. Change in prepayments and accruals	560,989.99	886,248.91	0.00
10. Other adjustments	-648,894.40	-33,311.37	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	12,320,092.38	-628,034.32	0.00
<b>B. Cash flow from financial activities</b>			
I. Proceeds	0.00	0.00	0.00
1. Sale of intangible assets and tangible assets	0.00	0.00	0.00
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	0.00	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00	0.00

– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00	0.00
II. Expenses	203,063.07	489,593.17	0.00
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	149,063.07	489,593.17	0.00
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	54,000.00	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00	0.00
b) in other entities	54,000.00	0.00	0.00
– purchase of financial assets	54,000.00	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II)	-203,063.07	-489,593.17	0.00
C. Cash flow from financial activities			
I. Proceeds	0.00	3,527,040.00	0.00
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00	0.00
2. Credits and loans	0.00	3,527,040.00	0.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00	0.00
II. Expenses	8,113,410.27	5,639,752.76	0.00
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	0.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	6,994,776.50	3,785,116.20	0.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	618,879.48	668,340.84	0.00
8. Interest	499,754.29	1,186,295.72	0.00
9. Other financial expenses	0.00	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II)	-8,113,410.27	-2,112,712.76	0.00
D. Total net cash flow ) (A.III±B.III±C.III)	4,003,619.04	-3,230,340.25	0.00
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	4,003,619.04	-3,230,340.25	0.00
– change in cash due to exchange rates	-941.02	0.00	0.00
F. Cash at the beginning of period	4,821,349.09	8,051,689.34	0.00
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	8,824,968.13	4,821,349.09	0.00
– restricted access	882,557.84	4,000,104.08	0.00

## Additional information and clarifications:

### Additional information and clarifications:

Description: [Informacje\\_dodatkowe\\_i\\_objaśnienia\\_2021](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Spr\\_fin\\_31.12.2021\\_z\\_dnia\\_12-09-2022.pdf](#)Binary content of the base64-encoded file: [Spr\\_fin\\_31.12.2021\\_z\\_dnia\\_12-09-2022.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year			Previous year				
	Total value	from capital gains	from revenue sources	other	Total value	from capital gains	from revenue sources	other
A. Gross profit (loss) for a given year	4,253,857.61				1,612,735.97			
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	5,438,451.03	0.00	5,438,451.03		7,009,907.13	0.00	7,009,907.13	
Różnica między leasingiem operacyjnym a finansowym ( Art: 12 Ust: 4 )	62,321.80	0.00	62,321.80		109,622.15	0.00	109,622.15	
Zarachowane przychody i bonusy ( Art: 12 Ust: 4 Pkt: 1 )	5,361,334.42	0.00	5,361,334.42		6,882,114.24	0.00	6,882,114.24	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	14,794.81	0.00	14,794.81		18,170.74	0.00	18,170.74	
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	6,682,727.80	0.00	6,682,727.80		7,919,012.92	0.00	7,919,012.92	
Wyfakturowane usługi ( Art: 12 Ust: 1 )	1,121,718.83	0.00	1,121,718.83		912,106.61	0.00	912,106.61	
Zapłacone bonusy ( Art: 12 Ust: 1 )	5,561,008.97	0.00	5,561,008.97		7,006,906.31	0.00	7,006,906.31	
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	846,395.71	0.00	846,395.71		291,484.42	0.00	291,484.42	
Darowizny przekazane ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 14 )	30,529.81	0.00	30,529.81		0.00	0.00	0.00	
Amortyzacja bilansowa środków trwałych w leasingu ( Art: 16a )	465,563.04	0.00	465,563.04		0.00	0.00	0.00	
PFRON ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36 )	50,657.00	0.00	50,657.00		41,483.00	0.00	41,483.00	
Kary umowne i odszkodowania ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 22 )	14,115.71	0.00	14,115.71		22,961.43	0.00	22,961.43	
Koszty reprezentacji i reklamy ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28 )	248,115.81	0.00	248,115.81		77,455.96	0.00	77,455.96	
Koszty niestanowiące KUP ( Art: 16 )	0.00	0.00	0.00		123,140.82	0.00	123,140.82	
Other (The possibility of providing joint differences	2,808.00	0.00	2,808.00		1,286.00	0.00	1,286.00	

with values lower than PLN 20 000)						
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	3,236,572.22	0.00	3,236,572.22	4,475,676.25	0.00	4,475,676.25
Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych i magazynu ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26 )	186,299.40	0.00	186,299.40	0.00	0.00	0.00
Różnice z wyceny bilansowej ( Art: 15a )	22,167.14	0.00	22,167.14	0.00	0.00	0.00
Rezerwy na koszty kontraktów ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27 )	3,025,657.95	0.00	3,025,657.95	4,308,308.66	0.00	4,308,308.66
Zarachowane odsetki od pożyczek ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11 )	0.00	0.00	0.00	147,805.79	0.00	147,805.79
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	2,447.73	0.00	2,447.73	19,561.80	0.00	19,561.80
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	4,841,393.33	0.00	4,841,393.33	6,520,288.49	0.00	6,520,288.49
Zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11 )	162,995.03	0.00	162,995.03	770,472.40	0.00	770,472.40
Nadwyżka kosztów leasingu operacyjnego nad finansowym ( Art: 15 Ust: 1 )	369,532.44	0.00	369,532.44	192,077.37	0.00	192,077.37
Wykorzystane rezerwy na koszty ( Art: 15 Ust: 4e )	4,308,308.66	0.00	4,308,308.66	5,545,635.89	0.00	5,545,635.89
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	557.20	0.00	557.20	12,102.83	0.00	12,102.83
H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Przychody podatkowe, od których przysuguje obniżka podatku - umorzenie subwencji PFR ( Art: 12 )	1,365,000.00	0.00	1,365,000.00	0.00	0.00	0.00
Przysposobienie od zabezpieczeń ( Art: 12 )	3,500.00	0.00	3,500.00	31,269.04	0.00	31,269.04
Darowizny przekazane ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 14 )	30,529.81	0.00	30,529.81	24,000.00	0.00	24,000.00
J. Income tax basis	4,712,679.00			775,983.00		
K. Income tax	636,059.00			147,437.00		

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

**1.**

Firma Spółki: **IT SOLUTION FACTOR SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

W momencie sporządzenia sprawozdania finansowego siedzibą Spółki było M. St. Warszawa, ul. Popularna 4/6, 02-473 Warszawa tak samo jak na dzień bilansowy, tj. 31.12.2021 r.

**2.**

Przeważającym przedmiotem działania Spółki jest działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi według PKD 62.03.Z.

Właściwym dla Spółki Sądem Rejestrowym na dzień 31.12.2021 r. jest Sąd Rejonowy Dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Spółka posiada numer identyfikacyjny REGON: 367005071, numer identyfikacji podatkowej 5223088543 oraz numer KRS 0000672754.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

**3.**

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli do dnia 31.12.2022 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

**4.**

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2021 do 31 grudnia 2021 r., natomiast dane porównywalne obejmują okres od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 r.

**5.**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, 2105, 2106) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

**6.**

Określenie zastosowanych zasad i metod rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego:

### **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Przedsiębiorstwa korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia.

### **Środki trwałe**

Środki trwałe ujęto w wysokości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, powiększonych o koszty ich ulepszenia oraz pomniejszonych o umorzenie. Wartość początkowa środków trwałych została wykazana w bilansie według wartości księgowej netto.



### **Środki trwałe w leasingu**

Umowa leasingu, w ramach której zasadniczo całość ryzyka i wszystkie korzyści z tytułu własności przysługują Spółce, klasyfikuje się jako leasing finansowy. Przedmiot leasingu finansowego ujmuje się w aktywach z dniem rozpoczęcia leasingu według niższej z dwóch kwot: wartości godziwej przedmiotu leasingu lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych.

Każdą opłatę leasingową dzieli się na kwotę pomniejszającą saldo zobowiązania i kwotę kosztów finansowych w taki sposób, aby utrzymywać stałą stopę w stosunku do nieuregulowanej części zobowiązania. Element odsetkowy raty leasingowej ujmuje się w kosztach finansowych w rachunku zysków i strat przez okres leasingu.

Podlegające amortyzacji aktywa nabyte w ramach leasingu finansowego amortyzowane są przez okres użytkowania aktywów z uwzględnieniem wartości końcowej lub okresu leasingu, i tak:

- jeżeli umowa nie przewiduje zakupu środka trwałego po zakończeniu okresu umowy lub korzystający nie zamierza skorzystać z takiej możliwości ani z przedłużenia umowy – okres amortyzacji powinien odpowiadać okresowi, na jaki zawarto umowę.
- jeżeli umowa o leasing przewiduje zakup środka trwałego po zakończeniu umowy lub korzystający zamierza to uczynić bądź przedłużyć umowę – okres amortyzacji odpowiada okresowi ekonomicznego użytkowania tego środka trwałego lub grupy środków trwałych, przyjętego indywidualnie dla danej umowy leasingowej, a potwierdzonego uchwałą Zarządu.

### **Przychody i koszty**

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Spółka rozlicza przychody i koszty z usług ciągłych (w tym przede wszystkim koszty wsparcia technicznego) w okresie realizacji kontraktu sprzedażowego bez względu na moment fakturowania. Z uwagi na specyfikę świadczonych dla klientów usług przyjęto zasadę, iż przychody i koszty danego kontraktu są rozliczane w ten sposób, że stałe kwoty przychodów i kosztów obciążają pełne miesiące obowiązywania kontraktu, natomiast tylko pierwszy i ostatni miesiąc (jeżeli jest niepełny) powoduje rozliczanie przychodu i kosztu proporcjonalnie do dni obowiązywania kontraktu w tym miesiącu (liczonego zawsze jako 30 dni).

### **Zapasy**

Zapasy wyceniane są według cen ich zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.



Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

- a) materiały - cenę zakupu, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło pierwsze wyszło,
- b) towary - cenę zakupu, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło pierwsze wyszło,
- c) wyroby gotowe - koszt wytworzenia,
- d) produkty w toku produkcji - koszt wytworzenia.

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących wynikających z ich wyceny według cen sprzedaży netto.

Wartość odpisów aktualizujących tworzy się na zapasy będące w dyspozycji Spółki ponad 1 rok, w wysokości 20% rocznie.

#### **Należności, roszczenia, zobowiązania**

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty na dzień poprzedzający dzień zawarcia transakcji.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

#### **Rezerwy**

Rezerwy są tworzone na przewidywane koszty dotyczące okresu obrotowego, jeżeli jest możliwość wiarygodnego oszacowania ich wartości.

#### **Podatek dochodowy**

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą oraz rezerwę i aktywo na odroczonego podatek dochodowy.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 12.09.2022 r.

Zarząd

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

Kacper Konopiński

Alicja Hajt

Przemysław Paweł Panasik

Michał Adam Gęszka

Mikołaj Wiśniak



## **Dodatkowe informacje i objaśnienia**

### **Nota 1**

#### **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Nie stwierdzono znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, które zostałyby lub wymagałyby ujęcia w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

### **Nota 2**

#### **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021 nie wystąpiły żadne zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

### **Nota 3**

#### **Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego**

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

### **Nota 4**

#### **Porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane porównywalne za rok 2020.

### **Nota 5**

#### **Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia)**

#### **Wartości niematerialne i prawne**

Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przedsiębiorstwo uznało, że stawki amortyzacyjne odpowiadające szacowanemu okresowi ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych zgodne są ze stawkami amortyzacyjnymi ujętymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej powyżej 1.500,00 zł lecz nie wyższej niż 10.000,00 zł są odnoszone w koszty działalności w miesiącu ich zakupu (przyjęcia do użytkowania poprzez jednorazowy odpis amortyzacyjny). Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.500,00 zł są traktowane jako materiały.

#### **Środki trwałe**

Środki trwałe są amortyzowane w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przedsiębiorstwo uznało, że stawki amortyzacyjne odpowiadające szacowanemu okresowi ekonomicznej użyteczności środków trwałych zgodne są ze stawkami amortyzacyjnymi ujętymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe amortyzowane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 1.500,00 zł lecz nie wyższej niż 10.000,00 zł są odnoszone w koszty działalności w miesiącu ich zakupu (przyjęcia do użytkowania poprzez jednorazowy odpis amortyzacyjny), chyba że jednorazowy zakup niskowartościowych środków trwałych. powodowałby nieproporcjonalne obciążenie wyniku finansowego. W takim przypadku środki te podlegają amortyzacji przez szacowany okres ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe o wartości poniżej 1.500,00 zł są traktowane jako materiały.

**Nota 5a**

**Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych**

	<b>Koszty zakończonych prac rozwojowych</b>	<b>Wartość firmy</b>	<b>Inne wartości niematerialne i prawne</b>	<b>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</b>	<b>Razem</b>
Wartość brutto na początek okresu	-	-	15 400,00	-	15 400,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- aport	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	15 400,00	-	15 400,00
Umorzenie na początek okresu	-	-	10 083,33	-	10 083,33
Zwiększenia, w tym:	-	-	5 316,67	-	5 316,67
- amortyzacja za okres	-	-	5 316,67	-	5 316,67
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- aport	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
Razem umorzenie na koniec okresu	-	-	15 400,00	-	15 400,00
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-

**Nota 5b**

**Zmiany w środkach trwałych**

	<b>Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)</b>	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>Razem</b>
Wartość brutto na początek okresu	-	211 734,63	2 997 275,67	272 886,72	35 710,93	3 517 607,95
Zwiększenia, w tym:	-	1 700,00	142 892,34	273 985,38	4 470,73	423 048,45
- nabycie	-	1 700,00	142 892,34	273 985,38	4 470,73	423 048,45
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- przekształcenie umów leasingu operacyjnego	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	1 268 955,05	136 968,22	-	1 405 923,27
- likwidacja	-	-	-	136 968,22	-	136 968,22
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	1 268 955,05	-	-	1 268 955,05
Wartość brutto na koniec okresu	-	213 434,63	1 871 212,96	409 903,88	40 181,66	2 534 733,13
Umorzenie na początek okresu	-	13 079,39	892 132,65	82 075,97	35 710,93	1 022 998,94
Zwiększenia, w tym:	-	21 329,30	488 578,59	104 596,43	4 470,73	618 975,05
- amortyzacja za okres	-	21 329,30	488 578,59	104 596,43	4 470,73	618 975,05
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- przekształcenie umów leasingu operacyjnego	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	549 880,53	77 615,34	-	627 495,87
- likwidacja	-	-	549 880,53	77 615,34	-	627 495,87
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	34 408,69	830 830,71	109 057,06	40 181,66	1 014 478,12
Odpisy aktualizujące na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	-	<b>179 025,94</b>	<b>1 040 382,25</b>	<b>300 846,82</b>	-	<b>1 520 255,01</b>

**Nota 6**

**Zmiana wartości inwestycji długoterminowych**

	<b>Nieruchomości</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>Razem</b>
Stan na początek okresu (wartość brutto)					-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
- nabycie					-
- inne					-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
- sprzedaż					-
- inne					-
Stan na koniec okresu (wartość brutto)	-	-	-	-	-
Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe					
Stan na początek okresu					-
Zwiększenia					-
Zmniejszenia					-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-
Wartość netto inwestycji długoterminowych					
Stan na początek okresu	-	-	-	-	-
<b>Stan na koniec okresu</b>	-	-	-	-	-

**Nota 7**

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

	<b>Stan na początek okresu</b>	<b>Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</b>		<b>Stan na koniec okresu</b>
		<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	
Nieruchomości				-
WNiP				-
<b>RAZEM</b>	-	-	-	-

**Nota 8**

**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

	Stan na początek okresu	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Udziały lub akcje	-	-	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
Udzielone pożyczki	-	-	-	-
Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Nota 9**

**Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy**

	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Ustalony okres odpisywania	Uwagi
Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	
Wartość firmy	-	-	-	
<b>RAZEM</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

**Nota 10**

**Grunty użytkowane wieczysto**

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Powierzchnia (m2)	-	-	-	-
	Wartość (zł)	-	-	-	-
2	Powierzchnia (m2)	-	-	-	-
	Wartość (zł)	-	-	-	-

**Nota 11**

**Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów (w tym umów leasingu)**

	Rodzaj umowy	Najem	Leasing	O innym charakterze	Razem
Wartość na początek okresu		-	-	-	-
Zwiększenia		-	-	-	-
Zmniejszenia		-	-	-	-
<b>Wartość na koniec okresu</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Spółka wynajmuje lokale w kilku lokalizacjach w Warszawie, Krakowie i Płocku.

**Nota 12**  
**Papiery wartościowe lub prawa**

	Świadcstwa udziałowe	Zamienne dłużne papiery wartościowe	Warranty	Opcje	Razem
Stan na początek okresu					
- ilość					-
- wartość					-
Zwiększenia					
- ilość					-
- wartość					-
Zmniejszenia					
- ilość					-
- wartość					-
<b>Stan na koniec okresu</b>					
- ilość	-	-	-	-	-
- wartość	-	-	-	-	-

**Nota 13**  
**Odpisy aktualizujące wartość należności**

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Należności długoterminowe					-
Należności krótkoterminowe	1 845,00				1 845,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 845,00</b>	-	-	-	<b>1 845,00</b>

**Nota 14a****Struktura własności kapitału podstawowego w spółkach akcyjnych i komandytowo-akcyjnych**

	Akcje		Ogółem
	Seria ...	Seria ...	
1. Wartość nominalna jednej akcji			
2. Wartość emisyjna jednej akcji			
3. Ilość akcji w emisji (serii)			
4. Podział akcji w danej serii			
- uprzywilejowane (szt.)			
- zwykłe (szt.)			
5. Podział akcji w danej serii			
- imienne			
- na okaziciela			
6. Rodzaj uprzywilejowanych akcji			
- w zakresie praw głosu (szt.)			
- w zakresie dywidendy (szt.)			
- pozostałe (szt.)			
7. Wartość nominalna serii			
8. Sposób pokrycia akcji			
- gotówka			
- aport			
9. Data rejestracji			

**Nota 14b****Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2021 r. według KRS:**

Udziałowiec / Akcjonariusz	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział % w kapitale podstawowym
New Solutions Factor Sp. z o.o.	200,00	20 000,00	20,00%
Kacper Konopiński	650,00	65 000,00	65,00%
Przemysław Paweł Panasik	150,00	15 000,00	15,00%
<b>RAZEM</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,00%</b>

**Struktura własności kapitału podstawowego na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Udziałowiec / Akcjonariusz	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział % w kapitale podstawowym
Kacper Konopiński	750,00	75 000,00	75,00%
Przemysław Paweł Panasik	150,00	15 000,00	15,00%
Mikołaj Wiśniak	100,00	10 000,00	10,00%
<b>RAZEM</b>	<b>1 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100,00%</b>

**Nota 15****Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)**

	Kwota
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych	3 125,92
2. Zysk netto za rok obrotowy	3 558 142,61
3. Razem zysk do podziału	3 561 268,53
4. Proponowany podział zysku	3 561 268,53
- pokrycie straty z lat ubiegłych	
- pokrycie straty roku bieżącego	
- wypłata na rzecz właścicieli	1 500 000,00
- zwiększenie kapitału zapasowego	2 061 268,53
- zwiększenie kapitału rezerwowego	
- zwiększenie kapitału podstawowego	
- wypłata nagród, premii	
5. Niepodzielony zysk	-



**Nota 16****Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy**

	<b>Kwota</b>
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych	-
2. Strata netto za rok obrotowy	-
3. Razem strata do pokrycia	-
4. Proponowane źródła pokrycia straty	-
- kapitał zapasowy	
- kapitał rezerwowy	
- Niepodzielony wynik roku bieżącego (skutki przekształcenia umów leasingu operacyjnego)	
5. Niepokryta strata	-

**Nota 17a****Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	987 549,00	1 328 827,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	529 676,58	2 796 301,71
- gwarancje	1 562,22	3 808,92
- koszty poniesione na przyszłe kontrakty	487 211,13	2 787 879,60
- licencje	37 794,82	105,15
- inne	3 108,41	4 508,04
<b>RAZEM</b>	<b>1 517 225,58</b>	<b>4 125 128,71</b>

**Nota 17b****Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
- ubezpieczenia	43 975,00	33 755,39
- media	10 826,79	1 529,53
- VAT warunkowy do odliczenia w następnych okresach	101 147,12	338 446,34
- dostępy do serwisów	3 059,55	11 556,89
- oprogramowanie / licencje	114 143,31	148 614,48
- niewyfakturowane przychody	3 914 751,42	3 313 311,75
- przedpłacone usługi leasingowe - 2021 r.	0,00	167 249,90
- przedpłacone usługi leasingowe - 2022 r.	28 826,70	0,00
- koszty poniesione na przyszłe kontrakty	4 078 612,59	3 376 349,60
- koszty przełomu roku	1 343 222,96	0,00
- inne	20 512,81	53 449,50
<b>RAZEM</b>	<b>9 659 078,25</b>	<b>7 444 263,38</b>

**Nota 17c****Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 226 960,96	1 059 059,23
a/ długoterminowe, w tym:	59 729,97	50 793,22
- dotacja		
- przychód rozliczany w czasie	59 729,97	50 793,22
b/ krótkoterminowe, w tym:	1 167 230,99	1 008 266,01
- dotacja		
- przychody rozliczane w czasie	1 167 230,99	1 008 266,01
<b>RAZEM</b>	<b>1 226 960,96</b>	<b>1 059 059,23</b>

**Nota 18****Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej**

Wartość kapitału na początek okresu

Zwiększenia

Zmniejszenia

**Wartość kapitału na koniec okresu**

-



**Nota 19**

**Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej**

Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym)	Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie	Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na			
		Wynik finansowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	
		Przychody finansowe	Koszty finansowe	Zwiększenia	Zmniejszenia
<b>RAZEM</b>	-	-	-	-	-

**Nota 20**

**Zmiany stanu rezerw w okresie**

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 479 290,00	570 809,00		852 431,00	1 197 668,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	-	-	-	-	-
a) długoterminowa, w tym:	-	-	-	-	-
- z tytułu odpraw emerytalnych	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	-	-	-	-	-
- z tytułu odpraw emerytalnych	-	-	-	-	-
- z tytułu niewykorzystanych urlopów *	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	4 308 308,66	2 920 415,82	-	4 308 308,66	2 920 415,82
a) długoterminowe, w tym:	2 057 255,13	1 051 192,76	-	2 057 255,13	1 051 192,76
- na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-
- rezerwa na koszty kontraktów	2 057 255,13	-	-	1 006 062,37	1 051 192,76
b) krótkoterminowa, w tym:	2 251 053,53	1 869 223,06	-	2 251 053,53	1 869 223,06
- rezerwa na koszty kontraktów	2 251 053,53	1 869 223,06	-	2 251 053,53	1 869 223,06
- badanie sprawozdania finansowego	-	-	-	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>5 787 598,66</b>	<b>3 491 224,82</b>	<b>-</b>	<b>5 160 739,66</b>	<b>4 118 083,82</b>

\* obliczone kwoty rezerwy z tytułu odpraw emerytalnych wyniosły 9 279,05 i jest ona nieistotna dlatego nie została utworzona rezerwa

**Nota 21**

**Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania**

	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja bilansu	Kwota
Należności długoterminowe od jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, inne		-	A.III.1 B.II.1	- -
Należności długoterminowe od pozostałych jednostek z tytułu zabezpieczenia należytego wykonania umowy	249-6, 249-13, 201-3, 202-3, 203-3, 204-3, 206-3, 220, 230, 234	17 031 489,88	A.III.3 B.II.3	1 087 599,17 15 943 890,71
Należności od pozostałych jednostek z tytułu udzielonej pożyczki	641-1, 641-3, 844-2	-	A.IV.3 lit. c) B.III.1 lit. b)	- -
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	221, 248, 250, 303-2, 303-3, 303-5, 641-2, 641-3, 844-2	10 188 754,83	A.V.2 B.IV	529 676,58 9 659 078,25
<b>RAZEM</b>		<b>27 220 244,71</b>		<b>27 220 244,71</b>

**Nota 22**

**Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania**

	Nr konta księgowego	Kwota	Pozycja bilansu	Kwota
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu			B.II.3 lit. a) B.III.3 lit. a)	
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu zaciągniętej pożyczki, subwencji finansowej PFR	249-12,262-2-1-2, 262-2-2-2	1 545 637,87	B.II.3 lit. a) B.III.3 lit. a)	530 965,00 1 014 672,87
Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki		-	B.II.1 B.III.1 lit. b)	- -
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu leasingu	247-7, 247-8	1 045 648,60	B.II.3 lit. c) B.III.3 lit. c)	645 163,95 400 484,65
<b>RAZEM</b>		<b>2 591 286,47</b>		<b>2 591 286,47</b>

**Nota 23**

**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku**

	<b>Weksel</b>	<b>Hipoteka</b>	<b>Zastaw</b>	<b>Inne-Depozyt bankowy</b>	<b>Razem</b>
Kwota zobowiązania					
- na początek roku obrotowego					-
- na koniec roku obrotowego					-
Kwota zabezpieczenia					
- na początek roku obrotowego				543 549,88	543 549,88
- na koniec roku obrotowego				994 411,65	994 411,65
Na aktywach trwałych					
- na początek roku obrotowego					-
- na koniec roku obrotowego					-
Na aktywach obrotowych					
- na początek roku obrotowego					-
- na koniec roku obrotowego					-

**Nota 24**

**Wykaz zobowiązań warunkowych**

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu	Uwagi
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku		
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	13 380 127,00	-	-	-	12 680 127,00	12 680 127,00	700 000,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-	-	-
- kaucje i wadia	700 000,00	-	-	-	-	-	700 000,00
- indos weksli	-	-	-	-	-	-	-
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	-	-	-	-	-	-	-
- nieuznane roszczenia wierzycieli	-	-	-	-	-	-	-
- inne	12 680 127,00	-	-	-	12 680 127,00	12 680 127,00	-
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	3 406 750,02	2 318 256,58	-	-	-	-	5 725 006,60
- udzielone gwarancje i poręczenia	3 406 750,02	2 318 256,58	-	-	-	-	5 725 006,60
- kaucje i wadia	-	-	-	-	-	-	-
- indos weksli	-	-	-	-	-	-	-
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	-	-	-	-	-	-	-
- nieuznane roszczenia wierzycieli	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	4 851,23	-	4 427,82	-	-	9 279,05	9 279,05
<b>RAZEM</b>	<b>16 791 728,25</b>	<b>2 318 256,58</b>	<b>4 427,82</b>	<b>-</b>	<b>12 680 127,00</b>	<b>12 689 406,05</b>	<b>6 434 285,65</b>

Nota 24 a  
 Informacje dodatkowe - produkty kredytowe, limity i zabezpieczenia

Produkt kredytowy	Nr umowy	Kwota Limitu	Saldo	Data obowiązywania
Limit gwarancyjny	WAR/8825/20/245/CB	3 000 000,00	2 725 006,60	24-01-2023

W ramach limitu wystawione zostały następujące gwarancje:

Rodzaj gwarancji	Nr gwarancji	Kwota gwarancji w PLN	Waluta	Kraj beneficjenta	Data ważności
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/005853/20	47 144,33	PLN	Polska	21-12-2024
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/006420/20	63 593,46	PLN	Polska	13-03-2024
Wykonanie umowy	GW/006449/20	85 639,73	PLN	Polska	15-01-2022
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/006475/20	2 574,61	PLN	Polska	03-02-2022
Wykonanie umowy	GW/006448/20	51 657,04	PLN	Polska	15-01-2023
Wykonanie umowy	GW/006637/20	210 330,02	PLN	Polska	14-01-2022
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/006800/20	150 428,02	PLN	Polska	03-06-2024
Wykonanie umowy	GW/006864/20	9 833,85	PLN	Polska	31-01-2022
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/006800/20	1 722,72	PLN	Polska	10-01-2023
Wykonanie umowy	GW/007216/20	105 316,23	PLN	Polska	31-01-2022
Wykonanie umowy	GW/007534/20	6 682,28	PLN	Polska	21-01-2022
Wykonanie umowy	GW/007535/20	6 051,60	PLN	Polska	22-01-2022
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/000055/21	25 236,90	PLN	Polska	11-01-2024
Wykonanie umowy	GW/000647/21	12 669,00	PLN	Polska	30-01-2022
Wykonania umowy	GW/000842/21	8 860,28	PLN	Polska	31-03-2024
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/000976/21	56 212,08	PLN	Polska	15-05-2025
Wykonania umowy	GW/001073/21	19 409,40	PLN	Polska	30-04-2024
Wykonania umowy	GW/001353/21	73 776,38	PLN	Polska	11-03-2023
Wykonania umowy	GW/001585/21	11 800,00	PLN	Polska	30-05-2023
Wykonania umowy	GW/001622/21	29 343,86	PLN	Polska	27-08-2022
Wykonania umowy	GW/001623/21	34 295,84	PLN	Polska	06-05-2022
Wykonania umowy	GW/001676/21	19 686,89	PLN	Polska	30-03-2022
Wykonania umowy	GW/001675/21	140 220,00	PLN	Polska	15-09-2022
Wykonania umowy	GW/001620/21	21 549,60	PLN	Polska	08-01-2023
Wykonania umowy	GW/001677/21	11 802,10	PLN	Polska	30-03-2023
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/001938/21	4 760,10	PLN	Polska	31-10-2024
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/001937/21	8 118,00	PLN	Polska	30-06-2026
Wykonania umowy	GW/001780/21	42 804,00	PLN	Polska	31-01-2023
Wykonania umowy	GW/002246/21	113 775,00	PLN	Polska	31-05-2022
Wykonania umowy	GW/002242/21	76 393,95	PLN	Polska	30-10-2024
Wykonania umowy	GW/002241/21	39 882,26	PLN	Polska	30-10-2022
Wykonania umowy	GW/001781/21	47 406,91	PLN	Polska	30-01-2023
Wykonania umowy	GW/002468/21	37 128,17	PLN	Polska	01-04-2022
Wykonania umowy	GW/002383/21	8 667,52	PLN	Polska	15-09-2024
Wykonania umowy	GW/003103/21	66 958,00	PLN	Polska	30-12-2023
Wykonania umowy	GW/003878/21	28 597,50	PLN	Polska	31-01-2023
Wykonania umowy	GW/004128/21	22 089,79	PLN	Polska	31-08-2023
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/004215/21	17 988,75	PLN	Polska	31-10-2024
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/004235/21	195 072,40	PLN	Polska	01-08-2025
Wykonania umowy	GW/004894/21	4 022,84	PLN	Polska	31-10-2024
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/004580/21	6 143,85	PLN	Polska	14-10-2022
Wykonania umowy	GW/006123/21	73 721,77	PLN	Polska	30-09-2024
Przetargowa (dot. zamówień publicznych)	GW/006541/21	85 000,00	PLN	Polska	13-01-2022
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/006539/21	4 760,10	PLN	Polska	23-11-2024
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/006538/21	8 118,00	PLN	Polska	16-07-2026
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/006535/21	72 879,27	PLN	Polska	27-03-2027
Przetargowa (dot. zamówień publicznych)	GW/006571/21	175 900,00	PLN	Polska	01-02-2022
Przetargowa (dot. zamówień publicznych)	GW/006176/21	30 000,00	PLN	Polska	24-02-2022
Wykonania umowy	GW/006224/21	64 479,60	PLN	Polska	14-01-2023
Przetargowa	GW/006425/21	45 000,00	PLN	Polska	05-02-2022
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/006487/21	4 432,32	PLN	Polska	01-02-2028
Przetargowa (dot. zamówień publicznych)	GW/006543/21	90 000,00	PLN	Polska	15-03-2022
Przetargowa (dot. zamówień publicznych)	GW/006808/21	120 000,00	PLN	Polska	22-04-2022
Wykonania umowy + usunięcia wad i usterek (2w1)	GW/006794/21	2 952,00	PLN	Polska	08-01-2024
Wykonania umowy	GW/006657/21	13 283,93	PLN	Polska	28-02-2022
Wykonania umowy	GW/006656/21	6 073,00	PLN	Polska	28-02-2022
Wykonania umowy	GW/006899/21	2 761,35	PLN	Polska	28-02-2023
<b>Suma</b>		<b>2 725 006,60</b>			

Rodzaj kredytu	Nazwa Banku	Kwota Limituw PLN	Oprocentowani	Termin spłaty	Stan zadłużenia
Kredyt w rachunku bankowym	ING Bank Śląski S. A.	3 000 000,00	6,80%	30-07-2022	0,00

**Zabezpieczenia dotyczące powyższego kredytu**

- Gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwo Krajowego na podstawie Umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w kwocie 3 000 000,00 zł
  - Kaucja w kwocie **700 000,00** PLN ustanowiona przez NEW SOLUTIONS FACTOR SPÓŁKA Z O.O. zdeponowana na rachunku prowadzonym przez ING Bank Śląski S.A.
- Na dzień 31.12.2021 Spółka nie korzystała z produktów rynków finansowych.

**Nota 25**

**Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu
<b>Okres spłaty:</b>										
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7 338 409,40	-	-	-	-	-	-	-	7 338 409,40	-
- z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	7 338 409,40	-	-	-	-	-	-	-	7 338 409,40	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	798 254,24	1 176 128,95	-	-	-	-	-	-	798 254,24	1 176 128,95
- z tytułu kredytów i pożyczek	-	530 965,00	-	-	-	-	-	-	-	530 965,00
- z tytułu emisji papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne zobowiązania finansowe	798 254,24	645 163,95	-	-	-	-	-	-	798 254,24	645 163,95
- z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu podatków, cel, ubezpiecz. społeczn. i zdrow. oraz innych tyt. publicznoprawnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Fundusze specjalne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>8 136 663,64</b>	<b>1 176 128,95</b>	-	-	-	-	-	-	<b>8 136 663,64</b>	<b>1 176 128,95</b>

**Nota 26****Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży (wg rodzajów działalności)**

	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>	<b>01.01.2020 - 31.12.2020</b>
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	62 428 490,90	44 510 592,77
- usługi	62 428 490,90	44 510 592,77
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów	39 505 037,96	27 502 725,70
3. Przychody netto ze sprzedaży materiałów		
<b>RAZEM</b>	<b>101 933 528,86</b>	<b>72 013 318,47</b>

**Nota 27****Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży**

	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>	<b>01.01.2020 - 31.12.2020</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	62 428 490,90	44 510 592,77
- kraj	61 288 993,03	44 063 392,64
- eksport usług poza UE	997 594,80	447 200,13
- eksport do UE	141 903,07	
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	39 505 037,96	27 502 725,70
- kraj	38 947 667,49	27 413 807,42
- dostawy wewnątrzspółnotowe	557 370,47	88 918,28
- eksport		
<b>RAZEM</b>	<b>101 933 528,86</b>	<b>72 013 318,47</b>

**Nota 28****Odpisy aktualizujące środki trwałe****Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych**

	<b>Kwota</b>
Zmiana technologii produkcji	
Przeznaczenie do likwidacji w związku z nieopłacalnością dalszego wykorzystywania lub remontowania	
Wycofanie z użytkowania na skutek zaniechania produkcji	
Inne przyczyny	
<b>RAZEM</b>	-

**Nota 29****Pozostałe przychody operacyjne**

	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>	<b>01.01.2020 - 31.12.2020</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
- środków trwałych		
- wartości niematerialnych i prawnych		
II. Dotacje	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne, w tym:	2 455 518,42	629 485,69
1) rozwiązane rezerwy		
2) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego		
3) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych i nadwyżki magazynowe		
4) premie umowne	952 738,62	221 054,78
5) ryczałty samochodowe	26 363,54	8 250,00
6) inne	1 476 416,26	400 180,91
- różnice groszowe	13,24	15,16
- pozostałe	20 596,96	21 548,24
- odszkodowania	0,00	200,00
- refaktury	8 295,76	49,97
- nierozliczone zobowiązanie wobec finansującego z tyt. leasingu finansowego	62 321,80	109 622,15
- umorzenie Subwencji PFR	1 365 000,00	
- przychody projektu długookresowego nr 2019/01/002/KON, 2021/07/019/KON - Ambasada USA	20 188,50	
<b>RAZEM</b>	<b>2 455 518,42</b>	

**Nota 30****Pozostałe koszty operacyjne**

	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>	<b>01.01.2020 - 31.12.2020</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
- środków trwałych		
- wartości niematerialnych i prawnych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	186 299,40	0,00
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych		
- odpis aktualizujący wartość wartości niematerialnych i prawnych		
- odpis aktualizujący wartość inwestycji		
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	186 299,40	
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	189 947,11	189 360,53
1) utworzone rezerwy z tyt. ....		
2) amortyzacja wartości firmy		
3) odpisane należności		
4) koszty postępowania spornego		
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych i koszty likwidacji zapasów		
6) kary umowne	14 115,71	22 961,43
7) naprawy powypadkowe z odszkodowań		
8) inne (w tym: spisane należności)	175 831,40	166 399,10
<b>RAZEM</b>	<b>376 246,51</b>	<b>189 360,53</b>

**Nota 31****Przychody finansowe**

	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>	<b>01.01.2020 - 31.12.2020</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	6 518,68	7 427,52
- odsetki od jednostek powiązanych		
- odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
- odsetki od obligacji		
- odsetki budżetowe		
- odsetki bankowe	0,00	0,00
- odsetki pozostałe	6 518,68	7 427,52
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	142 256,67	345 690,99
- różnice kursowe	0,00	0,00
- pozostałe przychody finansowe ( Faktoring BNP Paribas Factoring sp. z o.o.)	142 256,67	345 690,99
<b>RAZEM</b>	<b>148 775,35</b>	<b>353 118,51</b>

**Nota 32****Koszty finansowe**

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
I. Odsetki, w tym:	343 403,20	561 835,29
- odsetki dla jednostek powiązanych	62 069,34	446 871,81
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	6 604,26	400,00
- prowizje od kredytów	12 847,35	8 675,14
- odsetki leasingowe	67 702,27	90 277,51
- odsetki od kredytów i pożyczek	14 954,03	14 273,71
- odsetki pozostałe	179 225,95	1 337,12
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- wkład w Sp.k.	0,00	0,00
- zakupione akcje własne		
IV. Inne, w tym:	158 227,39	421 980,10
- różnice kursowe	12 842,85	72 770,80
- utworzone rezerwy	0,00	0,00
- pozostałe koszty finansowe (wartość sprzedanych wierzytelności - Faktoring BNP Paribas Factoring sp. z o.o.)	145 384,54	349 209,30
<b>RAZEM</b>	<b>501 630,59</b>	<b>983 815,39</b>

**Nota 33****Dane o kosztach rodzajowych**

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
A. Koszty wg rodzajów		
1. Amortyzacja	624 291,72	635 609,05
2. Zużycie materiałów i energii	15 772 150,86	6 382 120,59
3. Usługi obce	45 045 618,30	39 337 766,58
4. Podatki i opłaty, w tym:	115 655,86	71 446,92
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	4 971 072,27	2 633 993,89
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	788 489,88	588 758,70
- emerytalne	302 344,75	227 720,22
7. Pozostałe koszty rodzajowe	994 289,06	343 172,90
<b>RAZEM</b>	<b>68 311 567,95</b>	<b>49 992 868,63</b>

**Nota 34****Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

	<b>01.01.2021 - 31.12.2021</b>
Zysk/strata brutto	4 253 857,61
<b>A. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>4 082 967,93</b>
<b>I. Trwałe różnice, w tym:</b>	<b>846 395,71</b>
- odsetki budżetowe	2 808,00
- PFRON	50 657,00
- różnice między amortyzacją podatkową a bilansową	
- limit kosztów eksploatacyjnych dotyczący samochodów osobowych	34 606,34
- koszty reprezentacji	248 115,81
- wierzytelności odpisane jako przedawnione	
- amortyzacja samochodów osobowych i sprzętu komputerowego w leasingu	465 563,04
- składki na ubezpieczenie samochodów osobowych	
- kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych robót i usług	14 115,71
- darowizny przekazane	30 529,81
- inne	0,00
<b>II. Przejściowe różnice, w tym:</b>	<b>3 236 572,22</b>
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	22 167,14
- niewypłacone wynagrodzenia w terminie wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę	2 287,73
- odpisy aktualizujące należności	0,00
- rezerwa na koszty	3 025 657,95
- naliczone , lecz niezapłacone odsetki	160,00
- odpisy aktualizujące wartość rzeczowych aktywów obrotowych	84 597,00
- odpisy aktualizujące wartość magazynów	101 702,40
<b>B. Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów bilansowych</b>	<b>4 841 393,33</b>
- zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	162 995,03
- zrealizowane różnice kursowe z wyceny bilansowej	
- wypłacone wynagrodzenia wraz ze składkami w części finansowanej przez pracodawcę za lata poprzednie	557,20
- nadwyżka kosztów leasingu operacyjnego na leasingiem finansowym	369 532,44
- wykorzystanie rezerwy na koszty utworzonej w latach ubiegłych	4 308 308,66
- udział w sp. komandytowej	0,00

<b>C. Przychody bilansowe nie zaliczane do podatkowych</b>	<b>-5 438 451,03</b>
<b>I. Różnice przejściowe, w tym:</b>	<b>5 376 129,23</b>
- naliczone lecz niezapłacone odsetki od należności	
- zarachowane bonusy i przychody	5 361 334,42
- różnice kursowe z wyceny bilansowej	14 794,81
- rozwiązanie rezerwy na należności	
<b>II. Różnice trwałe, w tym:</b>	<b>62 321,80</b>
- dywidenda	
- zwrócone wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	
- przedawnione zobowiązania	
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	
- ulga a tytułu zakupu kasy fiskalnej	
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	
- odsetki otrzymane w związku ze zwrotem nadpłaconych zobowiązań podatkowych i innych należności budżetowych	
- nierozliczone zobowiązanie wobec finansującego z tyt. leasingu finansowego	62 321,80
- inne	0,00
<b>D. Przychody podatkowe nie zaliczone do bilansowych</b>	<b>6 686 227,80</b>
- zapłacone bonusy zarachowane w poprzednich latach	5 537 697,77
- wyfakturowane usługi	1 121 718,83
- inne przysporzenie od zabezpieczeń	3 500,00
- inne	23 311,20
<b>E. Przychody podatkowe, od których przysługuje obniżka podatku</b>	<b>1 365 000,00</b>
- umorzenie subwencji PFR	1 365 000,00
<b>F. Podstawa opodatkowania I</b>	<b>4 743 208,98</b>
<b>G. Odliczenie od dochodu (rozliczenie strat)</b>	<b>30 529,81</b>
H. Ulga na złe długi	0,00
<b>I. Podstawa opodatkowania II</b>	<b>4 712 679,00</b>
J. Podatek dochodowy bieżący	895 409,00
K. Odliczenia od podatku	259 350,00
<b>L. Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy</b>	<b>636 059,00</b>
Ł1. Zmiana stanu aktywów na podatek odroczone	-341 278,00
Ł2. Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczone	-281 622,00
<b>M. Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat</b>	<b>695 715,00</b>

**Nota 35**

**Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów			Razem
	Utrata cech użytkowych i handlowych	Utrata rynków zbytu	Inne przyczyny	
Materiały i opakowania	186 299,40			186 299,40
Półprodukty i produkcja w toku				-
Produkty gotowe				-
Towary				-
<b>RAZEM</b>	<b>186 299,40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>186 299,40</b>

**Nota 36**

**Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Rodzaj działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
--	-----------	--------	-----------------

**Nota 37**

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

	Koszty wytworzenia ogółem	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe w budowie oddane do użytkowania w roku obrotowym			
Środki trwałe w budowie			
<b>RAZEM</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Nota 38**

**Umowy o usługi długoterminowe**

	Przychody	Koszty osiągnięcia przychodów	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi długoterminowe ogółem:					
- w tym umowy niezakończone łącznie					
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

**Nota 39**

**Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**

	Towary	Produkty
Różnice kursowe, w tym z tytułu:	-	-
-	-	-
Odsetki, w tym z tytułu:	-	-
-	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Nota 40**

**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska**

	Nakłady poniesione w roku obrotowym	Nakłady planowane na następny rok obrotowy
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	423 048,45	-
- na ochronę środowiska	-	-
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	-	-
- na ochronę środowiska	-	-
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	-	-

**Nota 41**

**Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

	31.12.2021	31.12.2020
I. Przychody		
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		-
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	1 365 000,00	-
- umorzenie Subwencji PFR	1 365 000,00	-
II. Koszty		
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	-	-

**Nota 42**

**Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych**

Waluta	31.12.2021	31.12.2020
EUR	4,5994	4,6148
USD	4,0600	3,7584

**Nota 43**

**Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych**

	31.12.2021	31.12.2020
- środki pieniężne w kasie	-	-
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 824 968,13	4 821 349,09
- środki pieniężne w drodze	-	-
- lokaty krótkoterminowe	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>8 824 968,13</b>	<b>4 821 349,09</b>

**Pozycja A. II. 10. Inne korekty**

	2021
Niepieniężne zdarzenia w składnikach działalności inwestycyjnej (zakończenie umów leasingowych)	-
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych	
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek	(1 365 000,00)
Rozliczenie umowy leasingowej	(2 968,92)
Przekwalifikowanie środka trwałego na zapasy	719 074,52
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	
Amortyzacja wartości firmy	
<b>RAZEM</b>	<b>(648 894,40)</b>

**Nota 44**

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.

**Nota 45**

Istotne transakcje ze spółkami powiązаныmi zawarte na na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi

Opis	Nazwa spółki	Kwota
		-
		-
		-
<b>RAZEM</b>		-

Nie wystąpiły.

**Nota 46**

Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

	2021	2020
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	28,76	10,18
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	13,00	20,33
- uczniowie	-	6,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,24	-
<b>RAZEM</b>	<b>42,00</b>	<b>36,50</b>

**Nota 47**

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

	2021	
	obciążające koszty	obciążające zysk
Organ zarządzający	1 735 836,37	-
Organ nadzorujący	-	-
Organ administrujący	-	-

**Nota 48**

Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki

	Byli członkowie		
	Organu zarządzającego	Organu nadzorującego	Organu administrującego
Zobowiązania:			
- wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	-	-	-
- zaciągnięte w związku z tymi emeryturami	-	-	-

**Nota 49**

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

	Wynagrodzenie ogółem	W tym:	
		wypłacone	należne
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	32 000,00	-	32 000,00
b) inne usługi poświadczające	-	-	-
c) usługi doradztwa podatkowego	-	-	-
d) pozostałe usługi	-	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>32 000,00</b>	<b>-</b>	<b>32 000,00</b>

**Nota 50**

**Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki**

	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	Kwota odpisana lub umorzona	Główne warunki umowy	
				Oprocentowanie	Pozostałe
1. Organ zarządzający	-	-	-		
- pożyczka/kredyt					
- zaliczka					
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
2. Organ nadzorujący	-	-	-		
- pożyczka/kredyt					
- zaliczka					
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
3. Organ administrujący	-	-	-		
- pożyczka/kredyt					
- zaliczka					
- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń					
<b>RAZEM</b>	-	-	-		

**Nota 51**

**Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał własny**

<b>Rodzaj popełnionego błędu</b>	<b>Kwota</b>
Korekta przychodów	
Korekta kosztów	
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	

**Nota 52**

**Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki**

**Nota 53**

**Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości**

<b>Opis zmian</b>	<b>Wpływ na bilans</b>	<b>Wpływ na rachunek zysków i strat</b>
-------------------	------------------------	---

Nie dotyczy.

**Nota 54**

**Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Dane za poprzedni rok obrotowy</b>		<b>Dane za bieżący rok obrotowy</b>
	<b>Dane porównawcze</b>	<b>Przekształcone dane porównawcze</b>	

Nie dotyczy.



**Nota 55**

**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)**

	Opis szczegółowy	Kwota
1. Nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia		-
2. Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu		-
3. Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		-
4. Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników aktywów trwałych		-
5. Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych		-
6. Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia		-
7. Koszty związane ze wspólnym przedsięwzięciem		-
8. Zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		-
9. Zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		-

**Nota 56**

**Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki**

Nie dotyczy.

**Nota 57**

**Informacje o połączeniu spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło**

Nie dotyczy.

**Nota 58**

**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**

Nie dotyczy.



**Nota 59**

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

Nie wystąpiły.

**Nota 60**

**Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT**

	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
- środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art.62a ust.1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. - Prawo bankowe	882 557,84	1 183 076,01
- środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art.3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009r. - o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	-	-

**Data sporządzenia sprawozdania: 12.09.2022**

Zarząd

Kacper Konopiński - Prezes Zarządu

Przemysław Paweł Panasik - Wiceprezes Zarządu

Mikołaj Wiśniak - Wiceprezes Zarządu

Michał Adam Gęszka - Członek Zarządu

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg

Alicja Hajt

