

DODATKOWE INFORMACJE ORAZ OBJAŚNIENIA

I

I Szczegółowy zakres zmian stanu głównych składników aktywów trwałych

a) Wartości niematerialne i prawne

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2021			16 783,30		16 783,30
Przychody Zakupy			1 115,00		1 115,00
B.Z. 31.12.2021			17 898,30		17 898,30

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Umorzenie					
B.O. 01.01.2021			(16 783,30)		(16 783,30)
Amortyzacja			(1 115,00)		(1 115,00)
B.Z. 31.12.2021			(17 898,30)		(17 898,30)
Wartość netto					
B.O. 01.01.2021					
B.Z. 31.12.2021					

b) Rzeczowe aktywa trwale

	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2021			532 814,09		
Przychody Zakupy			2 909,31		1 304,87
Przemieszczenia					
Aktualizacja wyceny środków trwałych (art. 31)					
Pozostałe przychody					
Rozchody Sprzedaż					
Likwidacja					
Straty losowe					
Pozostałe rozchody					
B.Z. 31.12.2021			535 723,40		1 304,87

	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
Wartość brutto			
B.O. 01.01.2021			532 814,09
Przychody			
Zakupy			4 214,18
Przyjęcie środków trwałych w leasing finansowy			
Ujawnienie środków trwałych			
Aktualizacja wyceny środków trwałych (art. 31)			
Pozostałe przychody			
Rozchody			
Sprzedaż			
Likwidacja			
Straty losowe			
Przemieszczenia			
Darowizny			
Pozostałe rozchody			
B.Z. 31.12.2021			537 028,27

	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe
Umorzenie					
B.O. 01.01.2021			(529 948,57)		
Amortyzacja			(5 469,74)		(1 304,87)
Aktualizacja wyceny środków trwałych (art. 31)					
Przemieszczenia					
Sprzedaż					
Likwidacja					
Straty losowe					
Darowizny					
Różnice inwentaryzacyjne środków trwałych					
Pozostałe rozchody					
B.Z. 31.12.2021			(535 418,31)		(1 304,87)
Wartość netto					
B.O. 01.01.2021			2 865,52		
B.Z. 31.12.2021			305,09		

	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
Zmniejszenia			
B.O. 01.01.2021			(529 948,57)
Amortyzacja			(6 774,61)
Amortyzacja środków trwałych przyjętych w leasing finansowy			
Przemieszczenia			
Sprzedaż			
Likwidacja			
Straty losowe			
Darowizny			
Pozostałe rozchody			
B.Z. 31.12.2021			(536 723,18)
Wartość netto			
B.O. 01.01.2021			2 865,52
B.Z. 31.12.2021			305,09

c) Inwestycje długoterminowe nie występują

d) Pozostałe aktywa trwałe

	Należności długoterminowe od jednostek powiązanych	Należności długoterminowe od pozostałych jednostek	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Inne rozliczenia międzyokresowe	Razem
Wartość brutto					
B.O. 01.01.2021			9 684,00		9 684,00
Zwiększenia					
Przychody Przemieszczenia					
Pozostałe przychody					
Zmniejszenia			(4 889,00)		(4 889,00)
Rozchody Przemieszczenia					
Darowizny					
Pozostałe rozchody					
B.Z. 31.12.2021			4 795,00		4 795,00
Wartość netto					
B.O. 01.01.2021			9 684,00		9 684,00
B.Z. 31.12.2021			4 795,00		4 795,00

2 Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych nie występują

3 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, określonych odpowiednio w art. 33 oraz art. 44 nie występują

4 Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste nie występuje

5 Nieamortyzowane i nieumarzane środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

	01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	31.12.2021
Grunty				
Nieruchomości	864 000,00		240 000,00	624 000,00
Urządzenia techniczne i maszyny	367 200,00		134 400,00	232 800,00
Środki transportu	217 499,55			217 499,55
Inne środki trwale				
Razem	1 448 699,55		374 400,00	1 074 299,55

6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw nie występuje

7 Należności i ich aktualizacja

a) Odpisy aktualizujące wartość należności

Należności wykazane zostały w bilansie w wartości netto tj. pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności. W 2021 roku Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących na wartość należności.

	31.12.2021	31.12.2020
Stan rezerw na początek okresu	4 920,00	
Zwiększenia		4 920,00
Rozwiązanie		
Stan rezerw na koniec okresu	4 920,00	4 920,00

b) Struktura czasowa należności z tytułu dostaw i usług według daty powstania od jednostek powiązanych

	31.12.2021	31.12.2020
Do 1 miesiąca	173 762,10	73 901,84
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
Powyżej 1 roku		
Stan należności brutto	173 762,10	73 901,84
Utworzone odpisy aktualizujące		
Stan należności netto	173 762,10	73 901,84

c) Struktura czasowa należności z tytułu dostaw i usług według daty powstania od jednostek niepowiązanych

	31.12.2021	31.12.2020
Do 1 miesiąca	262 409,17	526 614,43
Powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 300,00	5 761,51
Powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
Powyżej 6 miesięcy do 1 roku		4 920,00
Powyżej 1 roku	4 920,00	
Stan należności brutto	268 629,17	537 295,94
Utworzone odpisy aktualizujące	(4 920,00)	(4 920,00)
Stan należności netto	263 709,17	532 375,94

d) Należności dochodzone na drodze sądowej nie wystąpiły

8 Struktura własności kapitału podstawowego

Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2021 r. przedstawia się następująco:

Udziałowic	Liczba udziałów	Wartość udziałów	Udziały (%)
wartość 1 udziału wynosi :		500 zł	
UNITY S.A.	400	200 000,00 zł	100,00%
	400	200 000,00 zł	100,00%

Kapitały (fundusze) zapasowe, rezerwowe oraz z aktualizacji wyceny

Treść	Kapitał z aktualizacji wyceny	Kapitał zapasowy	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem kapitały
Stan na początek roku		323 570,38		323 570,38
Zwiększenia				
a) z zysku		2 838,02		2 838,02
b) aport				
c) dopłaty udziałowców				
razem		2 838,02		2 838,02
Zmniejszenia				
a) pokrycie strat				
b) zwrot dopłat				
c) inne zmniejszenia				
razem				
Stan na koniec roku		326 408,40		326 408,40

10 Podział zysku / pokrycie straty

Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć osiągnięty zysk na kapitał zapasowy Spółki z prawem do wykorzystania tego zysku w kolejnych latach obrotowych.

11 Rezerwy nie wystąpiły

12 Podział zobowiązań wg pozycji bilansu

Zobowiązania długoterminowe nie występują

Struktura czasowa zobowiązań krótkoterminowych

Wobec pozostałych jednostek

	kredyty i pożyczki	z tytułu dostaw i usług	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	inne	Razem
B.Z. 31.12.2020		17 403,82		200 099,00	138 957,39	356 460,21
do 1 roku		52 527,48		126 205,66	112 255,47	290 988,61
od 1 do 3 lat						
od 3 do 5 lat						
powyżej 5 lat						
B.Z. 31.12.2021		52 527,48		126 205,66	112 255,47	290 988,61

Wobec jednostek powiązanych

	z tytułu dostaw i usług	kredytów i pożyczek	emisji dłużnych papierów wartościowych	inne	Razem
B.Z. 31.12.2020	65 911,64				65 911,64
do 1 roku	123 739,70				123 739,70
od 1 do 3 lat					
od 3 do 5 lat					
powyżej 5 lat					
B.Z. 31.12.2021	123 739,70				123 739,70

13	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki nie występują		
14	Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe w jednostce		
a)	Czynne rozliczenia międzyokresowe		
		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	Ubezpieczenia (opłacone z góry na następny rok)	5 597,07	4 556,49
	Prenumeraty		134,62
	Pozostałe	9 243,31	49 292,07
	Razem	<u>14 840,38</u>	<u>53 983,18</u>
b)	Bierne rozliczenia międzyokresowe w jednostce		
		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	Stan na początek okresu	62 369,03	59 527,58
	Zwiększenia:		
	a) bierne rozliczenia międzyokresowe	7 286,66	62 369,03
	b) przychody przyszłych okresów		
	Wykorzystanie	(62 369,03)	(59 527,58)
	Rozwiązanie		
	Stan na koniec okresu	<u>7 286,66</u>	<u>62 369,03</u>
15	Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu nie występują		
16	Zobowiązania warunkowe w jednostce		
		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	Rodzaj zobowiązania warunkowego:		
	Weksel, gwarancja, poręczenie	165 600,00	165 600,00
		<u>165 600,00</u>	<u>165 600,00</u>

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

18 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2021

Na dzień bilansowy na rachunku VAT znajdowała się kwota 609,50 zł

II

1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

		<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	Przychody ze sprzedaży produktów		
	Kraj	3 839 161,92	3 666 812,12
	Eksport	15 600,00	15 600,00
	<i>w tym do państw UE</i>		15 600,00
		<u>3 854 761,92</u>	<u>3 682 412,12</u>
	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		
	Kraj	224,08	150,00
	Eksport		
		<u>224,08</u>	<u>150,00</u>
		<u>3 854 986,00</u>	<u>3 682 562,12</u>

a) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu umów o długotrwałe usługi nie występują

2 Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

3 Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych nie występują

4 Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie występują

5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej

W roku 2021 jednostka prowadziła działalność w zakresie zgodnym z planowanym na rok obrotowy.

Zarząd podjął decyzję o zaprzestaniu prowadzenia działalności rachunkowo-księgowej (PKD 69.20Z) od 2022 r., co spowoduje brak uzyskiwania przychodów i ponoszenia kosztów w tym zakresie.

Kierownictwo jednostki na bieżąco monitoruje aktualną sytuację gospodarczą w kraju i na świecie w celu podjęcia działań chroniących jednostkę przed negatywnymi skutkami możliwego kryzysu ekonomicznego.

6. Podatek dochodowy od osób prawnych		01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020-31.12.2020
a)	Podatek dochodowy bieżący		
	Wynik finansowy brutto	41 930,17	10 807,02
	Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		
	Odsetki od zobowiązań budżetowych	893,25	1 811,00
	Koszty finansowe nkup	45,73	21,00
	Składki na ub.spoleczne opl. przez pracodawcę	24 365,64	44 722,31
	Usługi, materiały nkup	9 678,66	9 392,89
	Wynagrodzenia nkup	28 911,00	62 881,00
	Zwolnienie z opłacania składek ZUS		79 635,81
	Koszty reprezentacji		2 546,07
	Odpisy aktualizujące należności		4 920,00
	Świadczenia na rzecz pracowników	2 680,49	1 634,00
	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	1 360,67	1 231,01
	Ubezpieczenia	729,72	1 417,34
	Przejazdy	1 790,61	36,20
	Spisane salda	0,74	
	Korekta kosztów z zw. z otrzymanym dofinansowaniem	67 032,52	
		<u>137 489,03 zł</u>	<u>210 248,63 zł</u>
	Przychody nie zaliczane do podlegających opodatkowaniu		
	Korekta sprzedaży rabat za obrót 2021	25 204,32	
	Pomoc publiczna ZUS Tarcza Antykryzysowa		79 635,81
	Dotacje	67 032,52	
		<u>41 828,20</u>	<u>79 635,81</u>
	Inne zmiany podstawy opodatkowania		
	Włączenie przychodów		
	Korekta sprzedaży rabat za obrót 2019		(22 516,32)
	Nieodpłatne świadczenia		(22 516,32)
	Koszty roku poprzedniego		
	Wynagrodzenia	62 881,00	64 317,00
	Składki ZUS	44 722,31	37 998,59
	Zasilenie ZFSS		6 028,29
		<u>107 603,31</u>	<u>108 343,88</u>
	Strata podatkowa / Dochód do opodatkowania	<u>29 987,69</u>	<u>105 375,00</u>
	Podatek dochodowy bieżący	<u>2 699,00</u>	<u>950,00</u>
b)	Podatek dochodowy odroczony		
	Ujemne różnice przejściowe		
	Odroczone wynagrodzenia	28 911,00	62 881,00
	Składki na ubezpieczenia społeczne	24 365,64	44 722,31
	Niedokonane wpłaty na ZFSS		
		<u>53 276,64</u>	<u>107 603,31</u>
	Korekta wyceny		
	Dodatnie różnice przejściowe		
	Podatek dochodowy odroczony	<u>(4 795,00)</u>	<u>(9 684,00)</u>

- 7 **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz na własne potrzeby**
W roku 2021 jednostka nie wytwarzała środków trwałych w budowie oraz na własne potrzeby.
- 8 **Odsetki i różnice kursowe wliczone do cen nabycia towarów lub kosztu wytworzenia produktu nie występują**
- 9 **Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**
W roku bieżącym jednostka poniosła nakłady na własne aktywa trwałe w wysokości 5 329,18 zł.
Nakłady na ochronę środowiska wyniosły 0 zł.
W roku następnym jednostka zamierza ponieść nakłady na aktywa trwałe i ochronę środowiska w wysokości porównywalnej do roku bieżącego.
- 10 **Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne nie występują**
- 11 **Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z art. 33 ust. 2.**
W 2021 roku Spółka nie prowadziła prac badawczych i rozwojowych.
- 12 **Wartość żywności przekazanej organizacji pozarządowym lub kwota opłaty za marnowanie żywności nie występuje**

III

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

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

IV

1	Struktura środków pieniężnych	31.12.2021	31.12.2020
	Środki pieniężne w kasie	7 162,46	7 256,26
	Środki pieniężne w banku	499 128,99	301 998,35
	Inne środki pieniężne		
	Środki pieniężne na rachunku VAT	609,50	29 084,19
		<u>506 900,95</u>	<u>338 338,80</u>

V

1	Umowy nieuwzględnione w bilansie nie wystąpiły.		
2	Transakcje na warunkach innych niż rynkowe nie wystąpiły		
3	Zatrudnienie		
		31.12.2021	31.12.2020
	Przeciętny stan zatrudnienia w przeliczeniu na osoby	18,78	21,58
	w tym pracownicy umysłowi	18,78	21,58

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

W okresie sprawozdawczym wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających wyniosło 62 875,27 zł. Spółka nie posiada organów nadzorujących.

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

6 **Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej**

Jednostka nie jest zobowiązana do badania rocznego sprawozdania finansowego za 2021 rok na podstawie art. 64 ustawy o rachunkowości. W 2021 jednostka nie poniosła wydatków związanych z doradztwem podatkowym i innymi usługami atestacyjnymi.

VI

1 **Informacje o zdarzeniach dotyczących lat poprzednich**

W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat poprzednich.

2 **Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym**

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego sytuacja na świecie jest dynamiczna. Mają na to wpływ skutki epidemii COVID-19 oraz wojna na Ukrainie i związany z tym kryzys humanitarny. W tak zmieniającym się otoczeniu gospodarczym nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Kierownictwo ma na uwadze ryzyko negatywnego wpływu aktualnych zdarzeń na stan gospodarczy w kraju i na świecie. Dlatego też na bieżąco monitoruje potencjalny tego wpływ i podejmuje możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki. Na chwilę obecną Kierownictwo nie zgłasza korekt do danych sprawozdawczych za 2021 rok.

3 **Informacja o zmianach polityki rachunkowości**

W 2021 r. nie wystąpiły zmiany zasad (polityki rachunkowości), które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

VII

1 **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach**

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

2 **Transakcje z jednostkami powiązanymi**

Unity SA

Sprzedaż usług: 786 388,00 zł.

Zakupy: 661 861,20 zł.

Unity International Sp. z o.o.

Sprzedaż usług: 167 542,00 zł.

Zakupy: 6 036,00 zł.

Udziały w spółkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym - nie dotyczy

3 **Informacje o podstawie nie tworzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Spółka nie tworzy skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56.1 ustawy o rachunkowości, gdyż nie jest jednostką dominującą.

4 **Informacje o jednostce dominującej**

Jednostką dominującą jest Unity SA z siedzibą we Wrocławiu.

5 **Informacje o jednostkach, których spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową - nie występuje**

VIII

6 **W roku 2021 nie wystąpiło połączenie spółek**

IX

Niepewność co do kontynuowania działania.

W momencie przygotowywania sprawozdania finansowego sytuacja gospodarcza w kraju jest dynamiczna. Kierownictwo jest świadome możliwości wystąpienia negatywnych skutków pandemii koronawirusa oraz nadal trwającego konfliktu zbrojnego za wschodnią granicą Polski (Ukrainie).

Na chwilę obecną jednak Kierownictwo jednostki ocenia, że nie ma niepewności co do kontynuowania działalności. Istnieje natomiast niepewność co do wielkości i struktury przyszłych przychodów. W związku z powyższym Kierownictwo monitoruje potencjalny wpływ obecnej sytuacji na jednostkę i podejmuje konieczne działania zapobiegające ziszczeniu się ryzyk. Nie wyklucza wprowadzenia zmian w strukturze przychodów i modyfikacji oferty świadczonych usług przez jednostkę.

X

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

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

Od 2019 roku spółka związana jest dwoma umowami leasingu operacyjnego, o łącznej wartości 383 099,55 zł których okres obowiązywania nie przekracza 5 lat.

Zobowiązania z tyt. leasingu operacyjnego na dzień 31.12.2021 r.

Oplaty leasingowe, najem, dzierżawa	do 1 roku	od 1 do 5 lat	powyżej 5 lat
	45 467,92 zł	36 934,09 zł	