

XML file: No file chosen

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2020-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2020-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2021-04-29](#)

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: [APO Sp. z o.o](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Łódzkie](#)County: [Łódzki](#)Municipality: [Łódź](#)City: [Łódź](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [Łódzkie](#)County: [Łódzki](#)Municipality: [Łódź](#)Street: [Tadeusza Kościuszki](#)Building number: [103/105](#)City: [Łódź](#)Postal code: [90-441](#)Post office: [Łódź](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

6399Z

7022Z

7320Z

7810Z

7830Z

8211Z

8219Z

8559B

9609Z

Tax Identification Number (NIP): 5222809288

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): 0000221512

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: 2020-01-01

Date To: 2020-12-31

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: **False**

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)):

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

determining the financial result:

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie. Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych: - urządzenia techniczne i maszyny 10 % - 60 % - środki transportu 20 % - 40 % - pozostałe środki trwałe 20 % - 100 % Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące: - licencje 20 % - 50 % Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane. Należności Należności wycenia się

w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Sposób wyliczenia wartości odpisu aktualizującego opisany jest w procedurze polityki kredytowej i oceny ryzyka. Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych oraz środki pieniężne udostępnione innym spółkom powiązanim na podstawie umowy o zarządzanie płynnością. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Kapitał własny Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału. Rezerwy na zobowiązania Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na: - pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego; - prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana. Zobowiązania Zobowiązania finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny. Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji rozliczenia międzyokresowe. Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności. Rozliczenia międzyokresowe przychodów Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności: " równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Podatek dochodowy odroczony W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy. Uznawanie przychodu Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Dywidendy i udziały w zyskach spółek komandytowych Udziały w zyskach spółek komandytowych ujmowane są metodą kasową, tj. w dniu dokonania podziału wyniku spółki komandytowej za poprzedni okres sprawozdawczy. Zmiany zasad rachunkowości W 2020 r. APO Sp. z o.o. nie dokonała znaczących zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które by miały istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku.

determining the financial statements preparation method:

Przychody Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. 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. Koszty Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto: - pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, - przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, - koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. Opodatkowanie Wynik finansowy brutto korygują: - bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, - zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Podatek dochodowy bieżący Jednostka podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi. Podatek dochodowy odroczony W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy.

other:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Przychody i koszty Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Balance sheet:

Amount at the end of
current financial year

Amount at the end of
previous financial year

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	5,828,449.12	3,309,438.25
A. Fixed assets	139,449.00	31,755.00
I. Intangible assets	0.00	0.00
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	0.00	0.00
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	0.00	0.00
1. Fixed assets	0.00	0.00
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	0.00	0.00
c) technical equipment and machinery	0.00	0.00
d) means of transport	0.00	0.00
e) other fixed assets	0.00	0.00
2. Capital work in progress	0.00	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	0.00	0.00
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	0.00	0.00
IV. Long-term investments	23,155.00	23,155.00
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	23,155.00	23,155.00
a) in related entities	23,155.00	23,155.00
– shares or stocks	23,155.00	23,155.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	116,294.00	8,600.00
1. Assets from deferred income tax	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	116,294.00	8,600.00
B. Current assets	5,689,000.12	3,277,683.25
I. Inventory	0.00	0.00
1. Materials	0.00	0.00
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	0.00	0.00
II. Short-term receivables	4,905,540.82	1,132,343.79
1. Receivables from related entities	1,111,235.47	372,252.13

a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	1,107,767.80	372,252.13
– to 12 months	1,107,767.80	372,252.13
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	3,467.67	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	3,794,305.35	760,091.66
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	3,794,105.35	743,565.10
– to 12 months	3,794,105.35	743,565.10
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	0.00	16,526.56
c) other	200.00	0.00
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	783,459.30	2,145,339.46
1. Short-term financial assets	783,459.30	2,145,339.46
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	783,459.30	2,145,339.46
– cash in hand and in bank	783,459.30	2,145,339.46
– other cash	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	0.00	0.00
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	5,828,449.12	3,309,438.25
A. Equity	2,235,467.99	2,641,052.33
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	50,000.00	50,000.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	1,394,216.77	1,394,216.77
VI. Net profit (loss)	791,251.22	1,196,835.56
B. Liabilities and provisions for liabilities	3,592,981.13	668,385.92
I. Liabilities provisions	17,088.43	8,429.96
2. Pension and related benefits provisions	17,088.43	8,429.96
– short-term	17,088.43	8,429.96
III. Short-term liabilities	3,513,031.71	658,659.16
1. Liabilities to related parties	324,889.64	652,948.91
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	324,889.64	652,948.91
– to 12 months	324,889.64	652,948.91
3. Liabilities to other parties	3,188,142.07	5,710.25
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	586,146.33	832.64
– to 12 months	586,146.33	832.64
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	1,620,957.49	0.00
h) arising from remunerations	977,490.25	4,877.61
i) other	3,548.00	0.00

IV. Accruals and deferred income	62,860.99	1,296.80
2. Other prepayments and accruals	62,860.99	1,296.80
– short-term	62,860.99	1,296.80

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
A. Net sales, including:	10,910,563.71	6,773,991.70
– from related entities	4,519,055.09	2,402,449.08
I. Net revenue from sale of goods	10,910,563.71	6,773,991.70
B. Operating activity costs	9,870,090.85	5,253,274.61
III. Outsourced services	5,597,523.63	5,145,829.00
IV. Taxes and fees, including:	35,967.61	831.00
V. Remunerations	3,430,022.70	88,750.66
VI. Social insurances and other benefits, including:	806,212.71	17,643.95
– pension	205,417.04	15,463.20
VII. Other costs by nature	364.20	220.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B)	1,040,472.86	1,520,717.09
D. Other operating income	14.97	3.72
IV. Other operating revenue	14.97	3.72
E. Other operating expenses	5,227.97	3.32
III. Other operating costs	5,227.97	3.32
F. Operating profit (loss)) (C+D–E)	1,035,259.86	1,520,717.49
G. Financial income	94,204.51	17,919.87
I. Dividend and profit sharing, including:	53,886.90	17,919.87
a) From related entities, including:	53,886.90	17,919.87
II. Interest, including:	40,301.28	0.00
– from related entities	0.00	0.00
H. Financial costs	28,465.15	43,770.80
I. Interest, including:	19.00	11.00
IV. Other	28,446.15	43,759.80
I. Gross profit (loss)) (F+G–H)	1,100,999.22	1,494,866.56
J. Income tax	309,748.00	298,031.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K)	791,251.22	1,196,835.56

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	2,641,052.33	2,839,363.74
Ia. Opening balance of equity after adjustments	2,641,052.33	2,839,363.74
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	50,000.00	50,000.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	50,000.00	50,000.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	1,394,216.77	1,394,216.77
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– przeznaczenie zysku	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	1,394,216.77	1,394,216.77
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	1,196,835.56	1,395,146.97
1. Opening balance of previous years' profit	1,196,835.56	1,395,146.97
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	1,196,835.56	1,395,146.97
b) decrease (due to)	1,196,835.56	1,395,146.97
– wypłaty dywidendy	1,196,835.56	1,395,146.97
– przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0.00	0.00

6. Net result	791,251.22	1,196,835.56
a) net profit	791,251.22	1,196,835.56
II. Closin balance of equity	2,235,467.99	2,641,052.33
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	1,444,216.77	1,444,216.77

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Cash flow from operating activities		
I. Net profit (loss)	791,251.22	1,196,835.56
II. Total adjustments	-1,010,182.72	-364,652.85
1. Amortisation	0.00	0.00
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	-53,886.90	-17,919.87
4. Profit (loss) from investment activities	0.00	0.00
5. Change in provisions	8,658.47	7,194.34
6. Change in inventory	0.00	0.00
7. Change in receivables	-3,773,197.03	-318,749.52
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	2,854,372.55	587.20
9. Change in prepayments and accruals	-46,129.81	-35,765.00
10. Other adjustments	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	-218,931.50	832,182.71
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	53,886.90	17,919.87
1. Sale of intangible assets and tangible assets	0.00	0.00
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	53,886.90	17,919.87
a) in related entities	53,886.90	17,919.87
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	53,886.90	17,919.87
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	0.00	0.00
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	0.00	0.00
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II)	53,886.90	17,919.87
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	0.00	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
2. Credits and loans	0.00	0.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	1,196,835.56	1,395,146.97
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	1,196,835.56	1,395,146.97
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	0.00	0.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	0.00	0.00
8. Interest	0.00	0.00
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-1,196,835.56	-1,395,146.97
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	-1,361,880.16	-545,044.39
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-1,361,880.16	-545,044.39
– change in cash due to exchange rates	0.00	0.00
F. Cash at the beginning of period	2,145,339.46	2,690,383.85
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	783,459.30	2,145,339.46
– restricted access	97,776.50	0.00

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Dodatkowe informacje i objaśnienia](#)

Description: [Noty do sprawozdania finansowego 2020](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [APO_NOTY_DO_SF_2020.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [APO_NOTY_DO_SF_2020.pdf](#)

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

	Total value	Current year			Previous year		
		from capital gains	from revenue	other sources	Total value	from capital gains	from revenue sources
A. Gross profit (loss) for a given year	1,223,309.08				1,601,628.17		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	53,892.92	0.00	53,892.92		17,921.18	0.00	17,921.18
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (Art: 22 Ust: 4)	53,886.90	0.00	53,886.90		17,919.87	0.00	17,919.87
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) (Art: 12)	6.02	0.00	6.02		1.31	0.00	1.31
C. Non-taxable revenue in the current year, including	3,896.97	0.00	3,896.97		0.00	0.00	0.00
różnice kursowe niezrealizowane (Art: 15a Ust: 2)	29.55	0.00	29.55		0.00	0.00	0.00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo (Art: 12 Ust: 3a)	3,867.42	0.00	3,867.42		0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) (Art: -)	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	3,372.81	0.00	3,372.81	-7,811.43	0.00		-7,811.43
zafakturowane szacunki przychodów (Art: 12 Ust: 1)	0.00	0.00	0.00	-3,755.62	0.00		-3,755.62
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) (Art: -)	3,372.81	0.00	3,372.81	-4,055.81	0.00		-4,055.81

E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	61,864.76	0.00	61,864.76	3,911.21	0.00	3,911.21
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 14)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
wpłaty na PFRON (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36)	53,521.35	0.00	53,521.35	1,588.16	0.00	1,588.16
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) (Art: -)	8,343.41	0.00	8,343.41	2,323.05	0.00	2,323.05
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	985,441.86	0.00	985,441.86	30,032.76	0.00	30,032.76
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11)	0.00	0.00	0.00	527.34	0.00	527.34
różnice kursowe niezrealizowane (Art: 15a Ust: 3)	0.00	0.00	0.00	-0.90	0.00	-0.90
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57a)	550,798.91	0.00	550,798.91	16,216.15	0.00	16,216.15
wartość utworzonych rezerw na koszty (Art: 15 Ust: 4e)	80,936.92	0.00	80,936.92	10,926.30	0.00	10,926.30
niewypłacone umowy zlecenia (Art: 16)	353,205.47	0.00	353,205.47	2,363.87	0.00	2,363.87
koszty księgowe dotyczące 2019 roku, rozpoznane w 2020 roku podatkowo (Art: 16)	500.56	0.00	500.56	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) (Art: -)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	19,135.12	0.00	19,135.12	63,066.27	0.00	63,066.27
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11)	555.10	0.00	555.10	529.27	0.00	529.27
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (Art: 15 Ust: 4g)	2,363.87	0.00	2,363.87	1,128.23	0.00	1,128.23
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (Art: 15 Ust: 4h)	16,216.15	0.00	16,216.15	13,623.00	0.00	13,623.00
zmiana stanu rezerw (Art: 16)	0.00	0.00	0.00	32,714.66	0.00	32,714.66
koszty księgowe dotyczące 2018 roku, rozpoznane w 2019 roku podatkowo (Art: 16)	0.00	0.00	0.00	15,064.00	0.00	15,064.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) (Art: 16)	0.00	0.00	0.00	7.11	0.00	7.11
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
J. Income tax basis	2,197,064.00			1,546,773.00		
K. Income tax	417,442.00			278,419.00		

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Rodzki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 4	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 5	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 6	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 7	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 8	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 9	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 10	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 11	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi
Nota 12	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 13	Dane uzupełniające w związku ze skorzystaniem ze zwolnienia z konsolidacji
Nota 14	Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe jednostek nieobjętych konsolidacją
Nota 15	Informacje o jednostce sporządzającym skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna
Nota 16	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 17	Struktura rodków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 18	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
Nota 19	Inne informacje niewymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 20	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 21	Dane o kosztach rodzajowych
Nota 22	Inne przychody operacyjne
Nota 23	Inne koszty operacyjne
Nota 24	Wybrane przychody finansowe
Nota 25	Wybrane koszty finansowe
Nota 26	Stan rezerw
Nota 27	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Pozostałe informacje uzupełniająco wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2020.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	23 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 155,00
Stan na koniec okresu	23 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 155,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2020	2019
1. rodki pieniężne na rachunkach bankowych	685 682,80	2 062 994,16
2. rodki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	97 776,50	82 345,30
Razem	783 459,30	2 145 339,46

Nota 3

rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
rodki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	783 347,44	24,24	111,86	0,00	0,00	0,00	0,00	783 459,30
Razem	783 347,44	24,24	111,86	0,00	0,00	0,00	0,00	783 459,30

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilo głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
Randstad Polska Sp. z o.o.					100,00	0,00	50,00	50 000,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					100,00	0,00		50 000,00	0,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 5

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2020	2019
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	1 394 216,77	1 394 216,77
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-podział zysku	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	1 394 216,77	1 394 216,77

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2020	2019
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 196 835,56	1 395 146,97
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 196 835,56	1 395 146,97
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 196 835,56	1 395 146,97
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 196 835,56	1 395 146,97

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ci g dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
- wypłaty dywidendy	1 196 835,56	1 395 146,97
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na pocz tek okresu, po korektach	0,00	0,00

Nota 7

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2020	2019*
ZYSK / STRATA NETTO	791 251,22	1 196 835,56
Wypłata dywidendy	791 251,22	1 196 835,56

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 8

Powi zania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizuj ce warto	Kwota brutto roku poprzedzaj ce go	Odpisy aktualizuj ce warto
1. Nale no ci od jednostek powi zanych	1 111 235,47	0,00	372 252,13	0,00
b) krótkoterminowe	1 111 235,47	0,00	372 252,13	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 107 767,80	0,00	372 252,13	0,00
- do 12 miesi cy	1 107 767,80	0,00	372 252,13	0,00
- inne nale no ci	3 467,67	0,00	0,00	0,00
3. Nale no ci od pozostałych jednostek	3 794 305,35	0,00	760 091,66	0,00
b) krótkoterminowe	3 794 305,35	0,00	760 091,66	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	3 794 105,35	0,00	743 565,10	0,00
- do 12 miesi cy	3 794 105,35	0,00	743 565,10	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	16 526,56	0,00
- inne nale no ci	200,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9

Powi zania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzaj ce go
1. Zobowi zania od jednostek powi zanych	324 889,64	652 948,91
b) krótkoterminowe	324 889,64	652 948,91
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalno ci:	324 889,64	652 948,91
- do 12 miesi cy	324 889,64	652 948,91
3. Zobowi zania od pozostałych jednostek	3 188 142,07	5 710,25
b) krótkoterminowe	3 188 142,07	5 710,25
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalno ci:	586 146,33	832,64
- do 12 miesi cy	586 146,33	832,64
- z tytułu podatków, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 620 957,49	0,00
- z tytułu wynagrodze	977 490,25	4 877,61
- inne	3 548,00	0,00

Nota 10

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2020	2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na pocz tek okresu, w tym:	8 600,00	8 204,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	8 600,00	8 204,00
- warto brutto	8 600,00	8 204,00
2. Zwi kszenia	116 294,00	8 600,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w zwi zku z ujemnymi ró nicami przej ciowymi	116 294,00	8 600,00
- zobowi zania z tytułu ZUS zapłacone w roku następnym	101 103,00	3 530,00
	0,00	1 966,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 247,00	1 462,00

Nota 10

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ci g dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
- rezerwa na usługi obce	11 697,00	0,00
- ulga na złe długi	0,00	105,00
- niezapłacone odsetki	0,00	749,00
- przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
- inne	247,00	788,00
3. Zmniejszenia	8 600,00	8 204,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w zwi zku z ujemnymi ró nicami przej ciowymi (z tytułu)	8 600,00	8 204,00
- zobowi zania z tytułu ZUS zapłacone w roku następnym	3 530,00	140,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	1 966,00	235,00
- rezerwa na koszty usług obcych i inne	1 462,00	0,00
- niezapłacone odsetki	105,00	0,00
- niezapłacone odsetki	749,00	0,00
- przychody przyszłych okresów	0,00	7 583,00
- inne	788,00	246,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w	116 294,00	8 600,00
a) odniesionych na wynik finansowy	116 294,00	8 600,00
- warto brutto	116 294,00	8 600,00

Nota 11

Informacje o transakcjach z jednostkami powi zanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2020	2019
koszty	Randstad Holding nv	103 140,00	88 643,00
koszty	Gerendis APO Sp. z o.o.sp.k	3 543 183,60	2 797 695,24
koszty	Randstad Payroll Solutions Sp. z o.o.	1 200,00	1 200,00
koszty	Randstad Polska sp. z o.o.	1 879 929,93	2 276 201,34
koszty	Randstad Services APO Sp. z o.o. Sp. k.	0,00	68,52
przychody	NV Randstad Belgium	29 478,00	25 572,93
przychody	Tempo-Team Industries B.V.	0,00	253 958,64
przychody	Randstad AS Org. nr. 948 762 404	0,00	-1 609,46
przychody	Randstad Bergen AS Org. nr. 976 212	0,00	0,00
przychody	Randstad Deutschland GmbH & Co. KG	0,00	2 570,40
przychody	Randstad Direct B.V.	0,00	151 835,16
przychody	Randstad Industry B.V.	0,00	50 672,18
przychody	Randstad Polska Sp. z o.o.	3 438 999,76	1 153 823,69
przychody	Randstad Services APO Sp. z o.o.	1 035 590,39	0,00
przychody	RANDSTAD UITZENDBUREAU B.V.	0,00	48 245,36
przychody	Tempo-Team Flexresult B.V.	0,00	652 446,90
przychody	Randstad (Schweiz) AG	0,00	5 490,86
przychody	Tempo-Team Personaldienstleistungen	14 986,94	49 491,18
przychody	Tempo-Team Uitzenden bv	0,00	9 951,24

Nota 12

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowi cym	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Gerendis APO Sp. z o.o Sp. k	spółki	1	310 820,01	271 174,04
Randstad Services APO Sp. z o.o Sp.k		1	24 715 577,27	11 959 812,43

Nota 12

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowi cym spółki - ci g dalszy z poprzedniej strony

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowi cym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki

Nota 13

Dane uzupełniają ce w zwi zku ze skorzystaniem ze zwolnienia z konsolidacji

Dane jednostki nieobj tej konsolidacj (nazwa i siedziba spółki)	Podstawy prawne odst pienia od konsolidacji wraz z danymi uzasadniaj cymi odst pienie od konsolidacji lub wyceny metod praw własno ci	Nazwa i siedziba jednostki sporz dzaj cej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wy szym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowo ci przez jednostki powi zane
Randstad Services APO Sp. z o.o. Sp. k.	art. 56 ust 2 oraz 2a ustawy o rachunkowo ci	Randstad NV, Holandia, Diemen, Diemermere 25	Ustawa o rachunkowo ci
Gerendis APO Sp. z o.o. Sp. k.	art. 56 ust 2 oraz 2a ustawy o rachunkowo ci	Randstad NV, Holandia, Diemen, Diemermere 25	Ustawa o rachunkowo ci

Komentarz:

Spółka nie sporz dza skonsolidowanego sprawozdania finansowego poniewa nie posiadała na dzie 31.12.2019 r. udziałów w innych spółkach.

Jednostk sporz dzaj c skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwy szym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi

Nota 14

Podstawowe wska niki ekonomiczno-finansowe jednostek nieobj tych konsolidacj

Dane jednostki nieobj tej konsolidacj (nazwa i siedziba spółki)	Okres	Przychody netto ze sprzeda y produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe	Warto aktywów trwałych	Warto aktywów obrotowych	Przeci tne roczne zatrudnienie	Kapitał własny, w tym:					
						Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Wynik lat ubiegłych	Wynik finansowy okresu
Randstad Services APO Sp. z o.o. Sp. k.	2020	179 228 525,87	0,00	51 454 228,56	1 427,00	50 000,00	0,00	12 705 764,84	0,00	0,00	11 959 812,43
	2019	161 734 292,69	0,00	37 684 121,67	1 400,00	50 000,00	0,00	7 317 074,74	0,00	0,00	10 777 380,20
Gerendis APO Sp. z o.o. Sp. k.	2020	12 097 696,75	0,00	4 087 792,90	209,00	50 000,00	0,00	90 864,71	0,00	0,00	271 174,04
	2019	10 217 012,89	0,00	2 899 129,89	251,00	50 000,00	0,00	90 864,71	0,00	0,00	- 101 218,74

Nota 15

Informacje o jednostce sporz dzaj cej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwy szym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa i siedziba jednostki	Miejsce, w którym sprawozdanie skonsolidowane
Randstad NV, Holandia, Diemen, Diemermere 25	Krajowy Rejestr S dowy

Nota 16

Kursy dewiz przyj te do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyra onych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu	kurs dla okresu
Euro	4,6148	4,1709
USD	3,7584	3,7597
	0,00	0,00

Nota 16

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Waluta	kurs dla okresu	kurs dla okresu
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

Nota 17

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2020	2019
Otrzymane i zarachowane dywidendy	-53 886,90	-17 919,87
Razem odsetki	-53 886,90	-17 919,87

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2020	2019
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	17 088,43	8 429,96
Razem	17 088,43	8 429,96
Zmiana stanu	8 658,47	7 194,34

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2020	2019

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2020	2019
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	1 111 235,47	372 252,13
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	3 794 305,35	760 091,66
Razem należności	4 905 540,82	1 132 343,79
Zmiana stanu należności	-3 773 197,03	- 318 749,52

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2020	2019
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	324 889,64	652 948,91
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	3 188 142,07	5 710,25
Razem zobowiązania, w tym:	3 513 031,71	658 659,16
Zobowiązania z działalności operacyjnej	3 513 031,71	658 659,16
Zmiana stanu zobowiązań	2 854 372,55	587,20

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2020	2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	116 294,00	8 600,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem	116 294,00	8 600,00
1. Zmiana stanu	- 107 694,00	4 144,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	62 860,99	1 296,80
Razem	62 860,99	1 296,80
2. Zmiana stanu	61 564,19	-39 909,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-46 129,81	-35 765,00

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2020	2019

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2020	2019
środki pieniężne na rachunkach bankowych	783 459,30	2 145 339,46
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	783 459,30	2 145 339,46
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-1 361 880,16	- 545 044,39

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 18

Przeci tne zatrudnienie w roku obrotowym

	Przeci tna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeci tna liczba zatrudnionych w roku poprzedzaj cym
Ogółem, z tego:	242,00	4,00
- pracownicy zatrudnieni u pracodawcy u ytkownika	2,00	2,00
- pozostali	240,00	2,00

Nota 19

Inne informacje ni wymienione, je eli moglyby w istotny sposób wpłyn na ocen sytuacji maj tkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Opis	Warto
------	-------

Komentarz:

W IV kwartale 2020 roku Spółka padła ofiar wyrafinowanego ataku, na skutek którego doszło do wyprowadzenia danych z serwerów, z których korzysta Spółka. W odpowiedzi na incydent Spółka natychmiast rozpoczęła wewnętrzne dochodzenie, przy udziale dedykowanego zespołu reaguj cego całodobowo na incydenty bezpiecze stwa. Spółka zaangażowała również zewnętrznych ekspertów do spraw cyberbezpiecze stwa i kryminalistyki ledczej w celu uzyskania wsparcia w dochodzeniu i podj ciu rodków zaradczych po wyst pieniu incydentu. Podj to również na poziomie globalnym natychmiastowe działania w celu złagodzenia skutków incydentu, jednocze nie chroni c systemy, operacje i dane Spółki. Pomimo incydentu systemy Spółki kontynuowały prac bez przerwy i bez adnych zakłóce dla działalno ci operacyjnej Spółki. W dalszym ci gu podejmowane s odpowiednie kroki w celu wyja nienia incydentu oraz zapewnienia zgodno ci z maj cymi zastosowanie przepisami prawa.

Pandemia koronawirusa nie miała istotnego wpływu na działalno spółki ze wzgl du na charakter ci gły wiadczonej przez spółkę usług. Zarz d na bie co monitorował sytuacj i szukał sposobów, aby zmniejszy ryzyko wyst pienia strat. W przypadku problemów klientów ze

Nota 20

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzeda y towarów i produktów

	2020		2019	
	od jednostek powi zanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powi zanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzeda usług (struktura rzeczowa)	5 034 485,46	5 876 078,25	2 402 449,08	4 371 542,62
- ...	5 034 485,46	5 876 078,25	2 402 449,08	4 371 542,62
RAZEM	5 034 485,46	5 876 078,25	2 402 449,08	4 371 542,62
w tym:				
Sprzeda dla odbiorców krajowych	4 474 590,15	6 391 508,62	1 153 823,69	4 248 107,92
	4 474 590,15	6 391 508,62	1 153 823,69	4 248 107,92
Sprzeda dla odbiorców zagranicznych	44 464,94	0,00	1 248 625,39	123 434,70
	44 464,94	0,00	1 248 625,39	123 434,70

Nota 21

Dane o kosztach rodzajowych

	2020	2019
A. Koszty wg rodzajów	9 870 090,85	5 253 274,61
3. Usługi obce	5 597 523,63	5 145 829,00
4. Podatki i opłaty, w tym:	35 967,61	831,00
5. Wynagrodzenia	3 430 022,70	88 750,66
6. Ubezpieczenia społeczne i inne wiadczenia, w tym	806 212,71	17 643,95
- emerytalne	205 417,04	15 463,20
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	364,20	220,00
- inne	364,20	220,00
RAZEM	9 870 090,85	5 253 274,61

Nota 22

Inne przychody operacyjne

	2020	2019
II. Pozostałe, w tym:	14,97	3,72
9) pozostałe przychody operacyjne	14,97	3,72

Nota 22

Inne przychody operacyjne - cię g dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
Inne przychody operacyjne RAZEM	14,97	3,72

Nota 23

Inne koszty operacyjne

	2020	2019
II. Pozostałe, w tym:	5 227,97	3,32
Przyczyna utworzenia:		
Przyczyna utworzenia:		
Przyczyna utworzenia:		
Przyczyna utworzenia:		
9) pozostałe koszty operacyjne	5 227,97	3,32
Inne koszty operacyjne RAZEM	5 227,97	3,32

Nota 24

Wybrane przychody finansowe

	2020	2019
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	53 886,90	17 919,87
a) od jednostek powi zanych, w tym:	53 886,90	17 919,87
- od jednostek zale nych	53 886,90	17 919,87
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	40 301,28	0,00
2) pozostałe odsetki	40 301,28	0,00
- od pozostałych jednostek powi zanych	40 301,28	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	16,33	157,26
1) dodatnie ró nice kursowe	0,00	157,26
- zrealizowane	0,00	0,00
-inne	0,00	157,26
3) pozostałe, w tym:	16,33	0,00
- pozostałe przychody finansowe	16,33	0,00

Nota 25

Wybrane koszty finansowe

	2020	2019
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	19,00	11,00
2) pozostałe odsetki	19,00	11,00
b) dla innych jednostek	19,00	11,00
II. Inne koszty finansowe razem	28 446,15	43 917,06
1) ujemne ró nice kursowe	28 446,15	43 917,06
- zrealizowane	28 446,15	43 766,78
- niezrealizowane	0,00	150,28

Nota 26

Stan rezerw

	Stan na początek	Zwi kszenia	Wykorzystanie	Rozwi zanie	Stan na koniec okresu
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	8 429,96	17 088,43	8 429,96	0,00	17 088,43
b) krótkoterminowe	8 429,96	17 088,43	8 429,96	0,00	17 088,43
- pozostałe	8 429,96	17 088,43	8 429,96	0,00	17 088,43
Razem	8 429,96	17 088,43	8 429,96	0,00	17 088,43

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2020	2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	116 294,00	8 600,00
3. Inne	116 294,00	8 600,00

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
- wynikających z ujemnych różnic przejściowych	116 294,00	8 600,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	0,00	0,00
10. Pozostałe	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	62 860,99	1 296,80
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	62 860,99	1 296,80
b) krótkoterminowe, w tym:	62 860,99	1 296,80
- inne	62 860,99	1 296,80

Sporządzono Łódź dnia 29.04.2021
 (miejscowość) (data)

Beata Baluka

Główna Księgowa

Johan Christiaan Heutink- Prezes Zarządu

Arkadiusz Kachel- Członek Zarządu

Jeroen Tiel- Członek Zarządu

(podpisy)