

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: [2022-06-20](#)

## 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: 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: **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 2021 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
<b>Total assets</b>	<b>17,231,785.00</b>	<b>5,828,449.12</b>
A. Fixed assets	424,176.00	139,449.00
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	401,021.00	116,294.00
1. Assets from deferred income tax	401,021.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	116,294.00
B. Current assets	16,807,609.00	5,689,000.12
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	16,758,560.95	4,905,540.82
1. Receivables from related entities	761,726.24	1,111,235.47

a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	761,726.24	1,107,767.80
– to 12 months	761,726.24	1,107,767.80
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	3,467.67
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	15,996,834.71	3,794,305.35
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	15,996,834.71	3,794,105.35
– to 12 months	15,996,834.71	3,794,105.35
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	0.00	0.00
c) other	0.00	200.00
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	49,048.05	783,459.30
1. Short-term financial assets	49,048.05	783,459.30
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	49,048.05	783,459.30
– cash in hand and in bank	49,048.05	783,459.30
– 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
<b>Total liabilities</b>	<b>17,231,785.00</b>	<b>5,828,449.12</b>
A. Equity	5,241,029.41	2,235,467.99
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)	3,796,812.64	791,251.22
B. Liabilities and provisions for liabilities	11,990,755.59	3,592,981.13
I. Liabilities provisions	128,404.54	17,088.43
2. Pension and related benefits provisions	128,404.54	17,088.43
– short-term	128,404.54	17,088.43
III. Short-term liabilities	11,673,066.60	3,513,031.71
1. Liabilities to related parties	700,930.34	324,889.64
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	700,930.34	324,889.64
– to 12 months	700,930.34	324,889.64
3. Liabilities to other parties	10,972,136.26	3,188,142.07
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	1,525,334.90	586,146.33
– to 12 months	1,525,334.90	586,146.33
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	6,023,028.54	1,620,957.49
h) arising from remunerations	3,423,772.82	977,490.25
i) other	0.00	3,548.00

IV. Accruals and deferred income	189,284.45	62,860.99
2. Other prepayments and accruals	189,284.45	62,860.99
– short-term	189,284.45	62,860.99

## 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:	27,415,369.52	10,910,563.71
– from related entities	6,118,717.42	4,519,055.09
I. Net revenue from sale of goods	27,415,369.52	10,910,563.71
B. Operating activity costs	22,973,276.77	9,870,090.85
III. Outsourced services	4,976,502.74	5,597,523.63
IV. Taxes and fees, including:	90,375.19	35,967.61
V. Remunerations	14,776,910.95	3,430,022.70
VI. Social insurances and other benefits, including:	3,127,638.24	806,212.71
– pension	1,069,426.72	205,417.04
VII. Other costs by nature	1,849.65	364.20
C. Profit (loss) from sales) (A–B)	4,442,092.75	1,040,472.86
D. Other operating income	1,099.53	14.97
IV. Other operating revenue	1,099.53	14.97
E. Other operating expenses	2,358.69	5,227.97
III. Other operating costs	2,358.69	5,227.97
F. Operating profit (loss)) (C+D–E)	4,440,833.59	1,035,259.86
G. Financial income	142,140.59	94,204.51
I. Dividend and profit sharing, including:	122,309.86	53,886.90
a) From related entities, including:	122,309.86	53,886.90
II. Interest, including:	19,833.87	40,301.28
– from related entities	0.00	0.00
H. Financial costs	26,117.54	28,465.15
I. Interest, including:	4.12	19.00
IV. Other	26,113.42	28,446.15
I. Gross profit (loss)) (F+G–H)	4,556,856.64	1,100,999.22
J. Income tax	760,044.00	309,748.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K)	3,796,812.64	791,251.22

## 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	2,235,467.99	2,641,052.33
Ia. Opening balance of equity after adjustments	2,235,467.99	2,641,052.33
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	791,251.22	1,196,835.56
1. Opening balance of previous years' profit	791,251.22	1,196,835.56
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	791,251.22	1,196,835.56
b) decrease (due to)	791,251.22	1,196,835.56
– wypłaty dywidendy	791,251.22	1,196,835.56
– przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0.00	0.00

6. Net result	3,796,812.64	791,251.22
a) net profit	3,796,812.64	791,251.22
II. Closin balance of equity	5,241,029.41	2,235,467.99
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)	3,796,812.64	791,251.22
II. Total adjustments	-3,862,282.53	-1,010,182.72
1. Amortisation	0.00	0.00
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	-122,309.86	-53,886.90
4. Profit (loss) from investment activities	0.00	0.00
5. Change in provisions	111,316.11	8,658.47
6. Change in inventory	0.00	0.00
7. Change in receivables	-11,853,020.13	-3,773,197.03
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	8,160,034.89	2,854,372.55
9. Change in prepayments and accruals	-158,303.54	-46,129.81
10. Other adjustments	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	-65,469.89	-218,931.50
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	122,309.86	53,886.90
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:	122,309.86	53,886.90
a) in related entities	122,309.86	53,886.90
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	122,309.86	53,886.90
– 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)	122,309.86	53,886.90
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	791,251.22	1,196,835.56
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	791,251.22	1,196,835.56
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	-791,251.22	-1,196,835.56
D. Total net cash flow ) (A.III±B.III±C.III	-734,411.25	-1,361,880.16
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-734,411.25	-1,361,880.16
– change in cash due to exchange rates	0.00	0.00
F. Cash at the beginning of period	783,459.30	2,145,339.46
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	49,048.05	783,459.30
– restricted access	24,903.00	97,776.50

## Additional information and clarifications:

### Additional information and clarifications:

Description: [Dodatkowe informacje i objaśnienia](#)

Description: [Opis załącznika](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [C4\\_APO\\_NOTY\\_DO\\_SF\\_2021.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [C4\\_APO\\_NOTY\\_DO\\_SF\\_2021.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	other
A. Gross profit (loss) for a given year	4,556,856.64				1,223,309.08			
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	145,020.50	0.00	145,020.50		53,892.92	0.00		53,892.92
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych ( <a href="#">Art: 22 Ust: 4</a> )	122,309.86	0.00	122,309.86		53,886.90	0.00		53,886.90
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) ( <a href="#">Art: 12</a> )	22,710.64	0.00	22,710.64		6.02	0.00		6.02
C. Non-taxable revenue in the current year, including	-59,021.13	0.00	-59,021.13		3,896.97	0.00		3,896.97
różnice kursowe niezrealizowane ( <a href="#">Art: 15a Ust: 2</a> )	0.00	0.00			29.55	0.00		29.55
przychody bilansowe nie uznane podatkowo ( <a href="#">Art: 12 Ust: 3a</a> )	0.00	0.00			3,867.42	0.00		3,867.42
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) ( <a href="#">Art: -</a> )	-59,021.13	0.00	-59,021.13		0.00	0.00		0.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	3,467.67	0.00	3,467.67		3,372.81	0.00		3,372.81
zafakturowane szacunki przychodów ( <a href="#">Art: 12 Ust: 1</a> )	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) ( <a href="#">Art: -</a> )	3,467.67	0.00	3,467.67		3,372.81	0.00		3,372.81

E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	40,398.31	0.00	40,398.31	61,864.76	0.00	61,864.76
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
wpłat na PFRON ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36 )	35,552.35	0.00	35,552.35	53,521.35	0.00	53,521.35
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) ( Art: - )	4,845.96	0.00	4,845.96	8,343.41	0.00	8,343.41
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	1,981,131.02	0.00	1,981,131.02	985,441.86	0.00	985,441.86
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	0.00	0.00	0.00
różnice kursowe niezrealizowane ( Art: 15a Ust: 3 )	610.22	0.00	610.22	0.00	0.00	0.00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57a )	1,589,907.00	0.00	1,589,907.00	550,798.91	0.00	550,798.91
wartość utworzonych rezerw na koszty ( Art: 15 Ust: 4e )	175,649.41	0.00	175,649.41	80,936.92	0.00	80,936.92
niewypłacone umowy zlecenia ( Art: 16 )	202,428.59	0.00	202,428.59	353,205.47	0.00	353,205.47
koszty księgowe dotyczące 2019 roku, rozpoznane w 2020 roku podatkowo ( Art: 16 )	0.00	0.00	0.00	500.56	0.00	500.56
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) ( Art: - )	12,535.80	0.00	12,535.80	0.00	0.00	0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	997,061.34	0.00	997,061.34	19,135.12	0.00	19,135.12
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11 )	124,345.49	0.00	124,345.49	555.10	0.00	555.10
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego ( Art: 15 Ust: 4g )	340,605.52	0.00	340,605.52	2,363.87	0.00	2,363.87
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego ( Art: 15 Ust: 4h )	532,110.33	0.00	532,110.33	16,216.15	0.00	16,216.15
zmiana stanu rezerw ( Art: 16 )	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty księgowe dotyczące 2018 roku, rozpoznane w 2019 roku podatkowo ( Art: 16 )	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) ( Art: 16 )	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	5,498,793.00			2,197,064.00		
K. Income tax	1,044,771.00			417,442.00		

## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Rodzki 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 rodzajów 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 uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2021.

## 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

	2021	2020
1. rodki pieniężne na rachunkach bankowych	24 145,05	685 682,80
2. rodki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	24 903,00	97 776,50
Razem	49 048,05	783 459,30

## 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	49 518,29	- 102,24	- 470,24	0,00	0,00	0,00	0,00	49 048,05
Razem	49 518,29	- 102,24	- 470,24	0,00	0,00	0,00	0,00	49 048,05

## 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	500,00	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
w tym uprzywilejowane					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

	2021	2020
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

	2021	2020
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	791 251,22	1 196 835,56
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	791 251,22	1 196 835,56
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	791 251,22	1 196 835,56
b) zmniejszenie (z tytułu)	791 251,22	1 196 835,56

## Nota 6

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

	2021	2020
- wypłaty dywidendy	791 251,22	1 196 835,56
- 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

	2021	2020*
ZYSK / STRATA NETTO	3 796 812,64	791 251,22
Wypłata dywidendy	3 796 812,64	791 251,22

\* 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	761 726,24	0,00	1 111 235,47	0,00
b) krótkoterminowe	761 726,24	0,00	1 111 235,47	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	761 726,24	0,00	1 107 767,80	0,00
- do 12 miesi cy	761 726,24	0,00	1 107 767,80	0,00
- inne nale no ci	0,00	0,00	3 467,67	0,00
3. Nale no ci od pozostałych jednostek	15 996 834,71	0,00	3 794 305,35	0,00
b) krótkoterminowe	15 996 834,71	0,00	3 794 305,35	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	15 996 834,71	0,00	3 794 105,35	0,00
- do 12 miesi cy	15 996 834,71	0,00	3 794 105,35	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne nale no ci	0,00	0,00	200,00	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	700 930,34	324 889,64
b) krótkoterminowe	700 930,34	324 889,64
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalno ci:	700 930,34	324 889,64
- do 12 miesi cy	700 930,34	324 889,64
3. Zobowi zania od pozostałych jednostek	10 972 136,26	3 188 142,07
b) krótkoterminowe	10 972 136,26	3 188 142,07
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalno ci:	1 525 334,90	586 146,33
- do 12 miesi cy	1 525 334,90	586 146,33
- z tytułu podatków, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 023 028,54	1 620 957,49
- z tytułu wynagrodze	3 423 772,82	977 490,25
- inne	0,00	3 548,00

## Nota 10

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2021	2020
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na pocz tek okresu, w tym:	116 294,00	8 600,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	116 294,00	8 600,00
- warto brutto	116 294,00	8 600,00
2. Zwi kszenia	401 021,00	116 294,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w zwi zku z ujemnymi ró nicami przej ciowymi	401 021,00	116 294,00
- zobowi zania z tytułu ZUS zapłacone w roku następnym	302 082,32	101 103,00
- umowy zlecenia wyłacone w roku następnym	38 461,43	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	24 396,86	3 247,00

## Nota 10

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

	2021	2020
- rezerwa na usługi obce	35 914,00	11 697,00
- niezrealizowane różnice kursowe	115,94	0,00
	0,00	0,00
- przychody przyszłych okresów	50,45	0,00
-inne	0,00	247,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>116 294,00</b>	<b>8 600,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w zwi zku z ujemnymi ró nicami przej ciowymi (z tytułu)	116 294,00	8 600,00
- zobowi zania z tytułu ZUS zapłacone w roku następnym	101 103,00	3 530,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 247,00	1 966,00
- rezerwa na koszty usług obcych i inne	11 697,00	1 462,00
- niezapłacone odsetki	0,00	105,00
- niezapłacone odsetki	0,00	749,00
- przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
- inne	247,00	788,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w</b>	<b>401 021,00</b>	<b>116 294,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	401 021,00	116 294,00
- warto brutto	401 021,00	116 294,00

## Nota 11

Informacje o transakcjach z jednostkami powi zanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2021	2020
koszty	Randstad Holding nv	361 532,00	103 140,00
koszty	Gerendis APO Sp. z o.o.sp.k	3 343 861,68	3 543 183,60
koszty	Randstad Payroll Solutions Sp. z o.o.	1 206,00	1 200,00
koszty	Randstad Polska sp. z o.o.	1 487 722,01	1 879 929,93
koszty	Randstad Services APO Sp. z o.o. Sp. k.	0,00	0,00
przychody	NV Randstad Belgium	38 076,89	29 478,00
przychody	Tempo-Team Industries B.V.	0,00	0,00
przychody	Randstad AS Org. nr. 948 762 404	0,00	0,00
przychody	Randstad Bergen AS Org. nr. 976 212	0,00	0,00
przychody	Randstad Deutschland GmbH & Co. KG	20 150,68	0,00
przychody	Randstad Direct B.V.	0,00	0,00
przychody	Randstad Industry B.V.	0,00	0,00
przychody	Randstad Polska Sp. z o.o.	3 528 600,82	3 438 999,76
przychody	Randstad Services APO Sp. z o.o.	1 966 424,29	1 035 590,39
przychody	RANDSTAD UITZENDBUREAU B.V.	92 425,16	0,00
przychody	Tempo-Team Flexresult B.V.	0,00	0,00
przychody	Randstad (Schweiz) AG	0,00	0,00
przychody	Tempo-Team Personaldienstleistungen	687,05	14 986,94
przychody	Tempo-Team Uitzenden bv	492 186,40	0,00

## 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	659 733,49	620 087,52
Randstad Services APO Sp. z o.o Sp.k		1	22 225 281,44	9 469 516,60

## 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 31.12.2021 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.	2021	246 369 080,10	2 061 123,00	59 682 485,99	2 131,00	50 000,00	0,00	12 705 764,84	0,00	0,00	9 469 516,60
	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
Gerendis APO Sp. z o.o. Sp. k.	2021	14 564 962,77	111 113,00	3 947 008,73	260,00	50 000,00	0,00	90 864,71	0,00	0,00	620 087,52
	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

## 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	4,5994	4,1709
USD	4,0600	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)	2021	2020
Otrzymane i zarachowane dywidendy	- 122 309,86	-53 886,90
Razem odsetki	- 122 309,86	-53 886,90

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2021	2020
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	128 404,54	17 088,43
Razem	128 404,54	17 088,43
Zmiana stanu	111 316,11	8 658,47

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2021	2020

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2021	2020
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	761 726,24	1 111 235,47
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	15 996 834,71	3 794 305,35
Razem należności	16 758 560,95	4 905 540,82
Zmiana stanu należności	-11 853 020,13	-3 773 197,03

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2021	2020
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	700 930,34	324 889,64
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	10 972 136,26	3 188 142,07
Razem zobowiązania, w tym:	11 673 066,60	3 513 031,71
Zobowiązania z działalności operacyjnej	11 673 066,60	3 513 031,71
Zmiana stanu zobowiązań	8 160 034,89	2 854 372,55

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2021	2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	401 021,00	116 294,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem	401 021,00	116 294,00
1. Zmiana stanu	- 284 727,00	- 107 694,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	189 284,45	62 860,99
Razem	189 284,45	62 860,99
2. Zmiana stanu	126 423,46	61 564,19
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	- 158 303,54	-46 129,81

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2021	2020

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2021	2020
środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 048,05	783 459,30
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	49 048,05	783 459,30
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	- 734 411,25	-1 361 880,16

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:	299,00	242,00
- pracownicy zatrudnieni u pracodawcy u ytkownika	296,00	2,00
- pozostali	3,00	240,00

## Nota 19

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

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

## Komentarz:

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 spłat nale no ci, spółka podpisywała indywidualne porozumienia, co pozwoliło utrzyma wska nik ci galno ci nale no ci na wysokim poziomie.

Wojna w Ukrainie, która rozpocz ła si 24 lutego 2022 ma jak dot d nieznaczny wpływ na działania Randstad w Polsce. W pierwszych tygodniach po jej rozpocz ciu spółka obserwowała znikomy spadek liczby pracowników tymczasowych zza wschodniej granicy. Dzi ki dywersyfikacji portfela Klientów, spółka obserwuje niewielkie wahania liczby pracowników tymczasowych. Jednocze nie napływ uchod ców do naszego kraju tworzy dla spółki szans zwi kszczenia puli potencjalnych pracowników.

## Nota 20

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

	2021		2020	
	od jednostek powi zanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powi zanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzeda usług (struktura rzeczowa)	6 118 717,42	21 296 652,10	5 034 485,46	5 876 078,25
- ...	6 118 717,42	21 296 652,10	5 034 485,46	5 876 078,25
RAZEM	6 118 717,42	21 296 652,10	5 034 485,46	5 876 078,25
w tym:				
Sprzeda dla odbiorców krajowych	5 475 191,24	21 282 739,83	4 474 590,15	6 391 508,62
	5 475 191,24	21 282 739,83	4 474 590,15	6 391 508,62
Sprzeda dla odbiorców zagranicznych	643 526,18	13 912,27	44 464,94	0,00
	643 526,18	13 912,27	44 464,94	0,00

## Nota 21

Dane o kosztach rodzajowych

	2021	2020
A. Koszty wg rodzajów	22 973 276,77	9 870 090,85
3. Usługi obce	4 976 502,74	5 597 523,63
4. Podatki i opłaty, w tym:	90 375,19	35 967,61
5. Wynagrodzenia	14 776 910,95	3 430 022,70
6. Ubezpieczenia społeczne i inne wiadczenia, w tym	3 127 638,24	806 212,71
- emerytalne	1 069 426,72	205 417,04
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 849,65	364,20
- inne	1 849,65	364,20
RAZEM	22 973 276,77	9 870 090,85

## Nota 22

Inne przychody operacyjne

	2021	2020
II. Pozostałe, w tym:	1 099,53	14,97
9) pozostałe przychody operacyjne	1 099,53	14,97

## Nota 22

Inne przychody operacyjne - ci g dalszy z poprzedniej strony

	2021	2020
Inne przychody operacyjne RAZEM	1 099,53	14,97

## Nota 23

Inne koszty operacyjne

	2021	2020
II. Pozostałe, w tym:	2 358,69	5 227,97
Przyczyna utworzenia:		
Przyczyna utworzenia:		
Przyczyna utworzenia:		
Przyczyna utworzenia:		
9) pozostałe koszty operacyjne	2 358,69	5 227,97
Inne koszty operacyjne RAZEM	2 358,69	5 227,97

## Nota 24

Wybrane przychody finansowe

	2021	2020
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	122 309,86	53 886,90
a) od jednostek powi zanych, w tym:	122 309,86	53 886,90
- od jednostek zale nych	122 309,86	53 886,90
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	19 833,87	40 301,28
2) pozostałe odsetki	19 833,87	40 301,28
- od pozostałych jednostek powi zanych	19 833,87	40 301,28
III. Inne przychody finansowe razem	-3,14	16,33
1) dodatnie ró nice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
-inne	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	-3,14	16,33
- pozostałe przychody finansowe	-3,14	16,33

## Nota 25

Wybrane koszty finansowe

	2021	2020
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	4,12	19,00
2) pozostałe odsetki	4,12	19,00
b) dla innych jednostek	4,12	19,00
II. Inne koszty finansowe razem	26 113,42	28 446,15
1) ujemne ró nice kursowe	25 506,34	28 446,15
- zrealizowane	25 506,34	28 446,15
- niezrealizowane	0,00	0,00

## Nota 26

Stan rezerw

	Stan na pocz tek	Zwi kszenia	Wykorzystanie	Rozwi zanie	Stan na koniec okresu
2. Na wiadczenia emerytalne i podobne, w tym:	17 088,43	128 404,54	17 088,43	0,00	128 404,54
b) krótkoterminowe	17 088,43	128 404,54	17 088,43	0,00	128 404,54
-pozostałe	17 088,43	128 404,54	17 088,43	0,00	128 404,54
Razem	17 088,43	128 404,54	17 088,43	0,00	128 404,54

## Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozlicze mi dz yokresowych

	2021	2020
Długoterminowe rozliczenia mi dz yokresowe kosztów, w tym:	401 021,00	116 294,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	401 021,00	0,00

## Nota 27

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

	2021	2020
	401 021,00	0,00
- zobowiązania publiczno-prawne	340 543,76	101 103,26
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	24 396,85	3 246,80
- niezafakturowane usługi	35 914,00	11 943,59
- inne	166,39	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	189 284,45	62 860,99
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:	189 284,45	62 860,99
b) krótkoterminowe, w tym:	189 284,45	62 860,99
- inne	189 284,45	62 860,99

Sporządzono ..... Łódź ..... dnia ..... 20.06.2022 .....  
(miejscowość) (data)

Beata Bałuka  
Główna Księgowa

Johan Christiaan Heutink - Prezes Zarządu  
Hendrik Viswat - Członek Zarządu  
Tomasz Popko - Członek Zarządu  
(podpisy)