

VERESTRO SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: VERESTRO SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Promienna 10/, 03-672 Warszawa

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5252507899

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000842010

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek małych

Spółka sporządza sprawozdania finansowe z zastosowaniem uproszczeń dla jednostek małych, o których mowa w art. 3 ust. 1c ustawy o rachunkowości, wynikających z art. 48 ust. 4 oraz art. 49 ust. 5 ustawy o rachunkowości, w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 ustawy.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasad rachunkowości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że w okresie sprawozdawczym dokonano wyceny według określonych niżej kryteriów. 1) Wartości niematerialne i prawne

Wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są przy zastosowaniu metody liniowej amortyzacji przez przewidywany okres uzyskiwania z nich korzyści.

2) Rzeczowe aktywa trwałe

Wyceniane według ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Środki trwałe są amortyzowane przez okres ich przewidywanego użytkowania przy zastosowaniu metody liniowej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej (określonej w odrębnych przepisach) amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania (znajdują się w rejestrze środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a ich zużycie wykazywane jest w kosztach amortyzacji).

Środki trwałe podlegające likwidacji są wyceniane według niższej z dwóch wartości: wartości księgowej netto albo w cenie sprzedaży netto. Wynikającą stąd różnicę zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Inwentaryzację środków trwałych oraz maszyn i urządzeń znajdujących się na terenie strzeżonym drogą spisu z natury przeprowadza się raz na 4 lata.

3) Inwestycje długoterminowe

Udziały w innych jednostkach i długoterminowe papiery wartościowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4) Zapasy

Wycena towarów i materiałów importowanych dokonywana jest w cenach nabycia, natomiast towarów i materiałów krajowych oraz drobnych materiałów dokonywana jest w cenach zakupu. Przez drobne materiały rozumie się materiały nabywane z przeznaczeniem na cele ogólnogospodarcze i biurowe, paliwa w transporcie gospodarczym oraz w innych przypadkach (tj. materiały biurowe, środki czystości itp.) – odpisywane są one w koszty w dniu zakupu (nie prowadzi się ewidencji tych składników).

Produkty w toku produkcji wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnionej części kosztów pośrednich.

Wartość stanu końcowego zapasów wyceniana jest według wartości rozchodu metodą FIFO.

5) Środki pieniężne

Środki pieniężne wyceniane są wg wartości nominalnej.

6) Zobowiązania i należności

Zobowiązania i należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji należności i zobowiązań drogą uzyskania od kontrahentów potwierdzeń ich prawidłowości.

7) Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych

W ciągu roku obrotowego oraz na dzień bilansowy ujmuje się w księgach rachunkowych wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości.

Zrealizowane różnice kursowe ewidencjonowane są w rachunku zysków i strat za dany rok obrotowy.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego waluty ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy.

Niezrealizowane różnice kursowe ustala się dla każdej z walut. Ujemne różnice dotyczące jednej waluty w związku z wyceną na dzień bilansowy zalicza się do kosztów finansowych, dodatnie różnice kursowe dotyczące jednej waluty w związku z wyceną na dzień bilansowy zalicza się do przychodów finansowych.

8) Opodatkowanie

Podatek dochodowy od osób prawnych naliczany jest zgodnie z polskimi przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie zysku wykazanego w rachunku zysków i strat sporządzonym zgodnie z polskimi przepisami o rachunkowości z uwzględnieniem korekt dla celów podatkowych.

Spółka nie ustala rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych.

9) Kapitały

Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym, z tym, że w przypadku braku wpisu wykazywany jest w wartości określonej w umowie zgodnie z art. 4 ust. 2 Ustawy. Kapitał zapasowy jest rozliczany zgodnie z zaleceniami zaprotokołowanymi w Uchwałach Zgromadzenia Wspólników.

10) Leasing

Umowy leasingowe uznaje się zgodnie z zasadami obowiązującymi w podatku dochodowym.

Ustalenia wyniku finansowego:

11) Uznanie przychodów

Przychody ze sprzedaży stanowią wartość sprzedanych produktów, towarów i materiałów z wyłączeniem podatku od towarów i usług.

12) Uznanie kosztów

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 5 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	12 048 042,62	8 172 991,20	
I. Wartości niematerialne i prawne	9 925 256,51	6 542 856,19	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	9 750 646,02	6 471 353,60	
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	174 610,49	71 502,59	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 074 371,06	1 046 753,22	
1. Środki trwałe	1 074 371,06	929 615,14	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	705 104,29	561 754,93	
c) urządzenia techniczne i maszyny	369 266,77	367 860,21	
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie		102 934,02	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		14 204,06	
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	1 038 194,59	583 381,79	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 038 194,59	583 381,79	
a. w jednostkach powiązanych	1 038 194,59	583 381,79	
- udziały lub akcje	1 038 194,59	583 381,79	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 220,46	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 220,46	
B. AKTYWA OBROTOWE	14 164 135,46	12 000 830,32
I. Zapasy		22 015,52
1. Materiały		2 265,52
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		19 750,00
II. Należności krótkoterminowe	7 859 544,04	4 909 813,69
1. Należności od jednostek powiązanych	111 315,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	111 315,00	
- do 12 miesięcy	111 315,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		

3. Należności od pozostałych jednostek	7 748 229,04	4 909 813,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 442 595,66	3 646 668,65
- do 12 miesięcy	5 442 595,66	3 646 668,65
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 254 181,02	1 212 535,05
c) inne	51 452,36	50 609,99
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 108 115,81	6 924 116,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 108 115,81	6 924 116,45
a) w jednostkach powiązanych	465 860,30	452 060,30
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	465 860,30	452 060,30
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 642 255,51	6 472 056,15
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 621 087,10	6 472 056,15
- inne środki pieniężne	21 168,41	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	196 475,61	144 884,66
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	26 212 178,08	20 173 821,52

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24 186 758,86	18 203 031,51	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	122 150,00	116 300,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	18 440 236,92	13 499 486,96	
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		8 462 792,06	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	127,95		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	5 624 243,99	4 587 244,55	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 025 419,22	1 970 790,01	
I. Rezerwy na zobowiązania			
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	115 932,41	489 238,91	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	115 932,41	489 238,91	
a) kredyty i pożyczki	115 932,41	489 238,91	

b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 905 487,02	1 461 551,27
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 905 487,02	1 461 551,27
a) kredyty i pożyczki	128 747,09	128 747,09
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 286 978,87	965 127,59
- do 12 miesięcy	1 286 978,87	965 127,59
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	233 444,62	164 779,27
h) z tytułu wynagrodzeń	243 904,64	182 330,60
i) inne	12 411,80	20 566,72
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 999,79	19 999,83
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 999,79	19 999,83
- długoterminowe		3 999,79

- krótkoterminowe	3 999,79	16 000,04
PASYWA RAZEM	26 212 178,08	20 173 821,52

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

Przekształcone
dane porównawcze
za poprzedni rok
obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	21 473 127,65	15 423 483,97
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 473 127,65	15 423 483,97
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	15 693 428,66	10 610 171,32
I. Amortyzacja	1 975 754,30	1 055 485,50
II. Zużycie materiałów i energii	451 538,44	310 847,78
III. Usługi obce	9 780 847,69	6 720 770,63
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	41 135,42	20 534,23
V. Wynagrodzenia	2 771 954,97	2 074 972,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	560 102,13	321 565,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	112 095,71	105 995,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 779 698,99	4 813 312,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	342 125,49	30 892,14
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 517,89	
II. Dotacje	28 800,04	16 000,04
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		4 512,00
IV. Inne przychody operacyjne	309 807,56	10 380,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	84 122,50	52 744,71
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22 247,16	
III. Inne koszty operacyjne	61 875,34	52 744,71

F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 037 701,98	4 791 460,08
G. Przychody finansowe	14 671,63	18 406,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	14 671,63	18 406,34
- od jednostek powiązanych	13 800,00	13 495,34
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	151 263,62	145 782,87
I. Odsetki, w tym:	1 660,46	254,31
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	149 603,16	145 528,56
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 901 109,99	4 664 083,55
J. Podatek dochodowy	276 866,00	76 839,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 624 243,99	4 587 244,55

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 203 031,51	12 957 044,90	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 203 031,51	12 957 044,90	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 203 031,51	12 957 044,90	
1. Kapitał podstawowy	122 150,00	116 300,00	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	116 300,00	110 400,00	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 850,00	5 900,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	5 850,00	5 900,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	5 850,00	5 900,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	122 150,00	116 300,00	
2. Kapitał zapasowy	18 440 236,92	13 499 486,96	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 499 486,96	8 445 820,93	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 940 749,96	5 053 666,03	
a) zwiększenie (z tytułu)	4 940 749,96	5 053 666,03	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4 940 749,96	4 952 842,06	
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		100 823,97	
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	18 440 236,92	13 499 486,96	
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	127,95		

3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	127,95	
a) zwiększenie (z tytułu)	127,95	
-wyceny bilansowej udziałów w podmiotach zagranicznych	127,95	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		

3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu **127,95**

4. Kapitały rezerwowe

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu

5. Wynik z lat ubiegłych

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu

5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu

- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		

5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach

a) Zwiększenie (z tytułu)	4 587 244,55	4 400 823,94
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-niepodzielony wynik z roku ubiegłego	4 587 244,55	4 400 823,94
b) Zmniejszenie (z tytułu)	4 587 244,55	4 400 823,94
podział zysku z lat ubiegłych	4 587 244,55	4 400 823,94

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu

5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu

- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		

5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach

a) Zwiększenie straty (z tytułu)

- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia

b) Zmniejszenie straty (z tytułu)

...

5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu**5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu**

6. Wynik netto	5 624 243,99	4 587 244,55
a) zysk netto	5 624 243,99	4 587 244,55
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 186 758,86	18 203 031,51
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 186 758,86	18 203 031,51

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

Przekształcone
dane porównawcze
za poprzedni rok
obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	5 624 243,99	4 587 244,55
II. Korekty razem	-912 109,97	-60 568,61
1. Amortyzacja	1 975 754,30	1 055 485,50
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-22,85	128,50
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13 800,00	-13 495,34
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 517,89	
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	22 015,52	1 434,48
7. Zmiana stanu należności	-2 949 730,35	-1 584 278,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	443 935,75	504 182,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-77 811,45	-24 026,32
10. Inne korekty	-308 933,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 712 134,02	4 526 675,94

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	3 517,89	2 937,54
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 517,89	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		2 937,54
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		2 937,54
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		2 937,54

- inne wpływy z aktywów finansowych

4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	5 840 434,46	4 663 044,24
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 385 772,46	4 291 036,54
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	454 662,00	372 007,70
a) w jednostkach powiązanych	454 662,00	282 007,70
b) w pozostałych jednostkach		90 000,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		90 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 836 916,57	-4 660 106,70
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	4 946 599,96	5 576 728,06
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 946 599,96	4 958 742,06
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		617 986,00
II. Wydatki	4 651 618,05	4 300 000,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	4 587 244,55	4 300 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	64 373,50	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	294 981,91	1 276 728,06
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-829 800,64	1 143 297,30
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-829 800,64	1 143 297,30
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 472 056,15	5 328 758,85
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	5 642 255,51	6 472 056,15
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

GAŁECKA MAGDALENA dnia 2022-06-14

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia zgodnie z załącznikiem nr 5 do ustawy o rachunkowości

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.

załącznik_1.pdf

2) W trakcie roku nie dokonano odpisów aktualizujących majątku trwałego.

3) Wartość firmy: nie występuje.

4) Instrumenty finansowe i składniki aktywów wyceniane wg wartości godziwej: nie występują.

5) Kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zawiera załącznik nr 2.

załącznik_2.pdf

6) Zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty powyżej 5 lat: nie występują

7) Składniki aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu zawiera załącznik nr 3.

załącznik_3.pdf

8) Zobowiązania warunkowe i pozabilansowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia: nie wystąpiły

9) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: nie wystąpiły.

10) Nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.

11) Nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne.

12) Przeciętne zatrudnienie w 2021r.: 69,58 osób

13) Wykaz zaliczek, kredytów, gwarancji oraz poręczeń członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących: nie występują

14) Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.

15) Zmiany w zasadach (polityce) rachunkowości;

W 2021 roku dodatkowo wprowadzono ewidencjonowanie kosztów wg rodzajów działalności.

16) Dane za rok poprzedni są w pełni porównywalne.

17) Nie dotyczy – spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

18) Spółka nie nabywała ani nie zbywała udziałów własnych.

19) Wykaz prowadzonych prac badawczo-rozwojowych stanowi załącznik nr 4.

załącznik_4.pdf

20) Informacja o subwencji PFR

29.7.2021 została wydana decyzja w sprawie zwolnienia z obowiązku zwrotu subwencji finansowej w wysokości 50% tj. w kwocie 308 993,00 PLN.

21)

W 2021 roku Verestro S.A. to kolejny rok stabilnego rozwoju Verestro w kluczowych z punktu widzenia Spółki obszarach.

W obszarze sprzedaży zatrudniono dodatkową osobę w Ameryce Południowej. Podpisano umowy z nowymi partnerami, w tym w szczególności umowy na realizację nowych projektów z Mastercard, umowę z Bankiem IRIS w Kolumbii, umowę z PSP w celu wdrożenia rozwiązania BLIK Contactless w Polsce, umowę z bankiem UBB w Bułgarii, dotykową umowę z bankiem BRD w Rumunii oraz umowę z bankiem DTB w Kenii. Żaden z istniejących klientów nie rozwiązał współpracy z Verestro w 2021 roku

W obszarze rozwoju produktów kontynuowano intensywne inwestycje w prace rozwojowe w najważniejszych obszarach rozwojowych, a w szczególności w platformie white label, wydawnictwa kart, tokenizacji i lojalnościowym, wdrożono platformę do wydawnictwa kart płatniczych (Card Management System), zakończono wdrożenie mikroserwisu do autentykacji klienta (eKYC), kontynuowano rozwój nowych funkcjonalności do płatności person-2-person i person-2-merchant, wdrożono rozwiązanie do płatności QR kodami, rozwój rozwiązania tokenizacyjnych z VISA, integracja z VISA Tokenization System (VTS) oraz zwiększono nakłady na rozwój platformy Smart City.

Ponadto w porównaniu z 2020 r. Spółka zwiększyła zatrudnienie oraz liczbę osób współpracujących o około 15%. Zakończono inwestycje w nowe biura oraz nastąpiła przeprowadzka do nowej siedziby Spółki przy ul. Promiennej 10 w Warszawie. VERESTRO S.A. kontynuowało bliską współpracę z firmami powiązanymi zwiększając przychody Spółki ze wspólnych projektów realizowanych z Quicko sp. z o.o. (wydawca kart), Fenige sp. z o.o. (agent rozliczeniowy, Krajowa Instytucja Płatnicza), GoPay sp. z o.o. (współpraca z miastami). W 2021 r. Verestro S.A. dokonało inwestycji w Sportigio sp. z o.o. (obszar sport-tech) oraz Ocean Game sp. z o.o. (w przypadku tego przedsięwzięcia podjęto decyzję o zakończeniu współpracy w 2022 roku; całkowita strata Verestro z tej inwestycji wyniosła 34 tys. PLN).

Spółka kontynuowała także intensywne inwestycje w platformę sprzętową oraz najbardziej nowoczesne narzędzia IT, poprawiające stabilność i dostępność naszej chmury IT, a także inwestycje w obszar UX, wprowadzając do naszych aplikacji pierwsze animacje. W 2021 nie zanotowaliśmy żadnego poważnego incydentu zagrożenia bezpieczeństwa i wszystkie umowy realizowaliśmy zgodnie z ustalonymi parametrami SLA. Spółka zwiększyła zasoby prawne, HR oraz finansów. W 2021 r. Spółka kontynuowała rozwój bez korzystania z finansowania dłużnego, co daje nam bezpieczeństwo długoterminowego rozwoju.

Jako Zarząd Verestro S.A., jesteśmy zadowoleni z osiągniętych rezultatów, zarówno finansowych jak i operacyjnych i uważamy, że Spółka jest znakomicie przygotowana do kontynuowania rozwoju i wzrostu w kolejnych latach.