

UNITY GROUP

Informacja dodatkowa do Skonsolidowanego Sprawozdania za rok 2023

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie		Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
Wartość brutto na początek okresu		3 351 955,81	4 901 768,39	262 287,69	0,00	8 516 011,89
Zwiększenia	Nabycie			466 312,07		466 312,07
	Przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	Spółki (pierwszy raz konsolidowane)					0,00
	Uzgodnienia dotyczące bilansu otwarcia					0,00
	Inne					0,00
Zmniejszenia	Likwidacja			-84 438,82		-84 438,82
	Aktualizacja wartości					0,00
	Sprzedaż					0,00
	Przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	Inne			-18 572,80		-18 572,80
Wartość brutto na koniec okresu		3 351 955,81	4 901 768,39	625 588,14	0,00	8 879 312,34
Umorzenie na początek okresu		-3 351 955,81	-4 901 768,39	-262 287,69	0,00	-8 516 011,89
Zwiększenia	Uzgodnienia dotyczące bilansu otwarcia					0,00
	Spółki (pierwszy raz konsolidowane)					0,00
	Inne			-16 312,07		-16 312,07
Zmniejszenia	Likwidacja			103 011,62		103 011,62
	Sprzedaż					0,00
	Przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	Inne					0,00
Umorzenie na koniec okresu		-3 351 955,81	-4 901 768,39	-175 588,14	0,00	-8 429 312,34
Wartość netto na początek okresu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu		0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00

Nota 2 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Spółka w 2023 roku nie dokonywała odpisów kosztów zakończonych prac rozwojowych.
Informację o wartości firmy (jednostki zależne) zawiera Nota 41

Nota 3 Grunty użytkowane wieczystie
Nie dotyczy.

Nota 4 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Wyszczególnienie		Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu		0,00	64 150,60	5 502 392,59	687 462,81	2 005 887,02	0,00	0,00	8 259 893,02
Zwiększenia	Nabycie			206 939,90	545,33	535 028,76			742 513,99
	Przemieszczenie wewnętrzne								0,00
	Spółki (pierwszy raz konsolidowane)								0,00
	Uzgodnienia dotyczące bilansu otwarcia								0,00
	Inne				235 677,76				235 677,76
Zmniejszenia	Sprzedaż			-164 296,41	-57 045,33	-3 415,89			-224 757,63
	Likwidacja			-18 471,89					-18 471,89
	Aktualizacja wartości								0,00
	Przemieszczenie wewnętrzne								0,00
	Inne			-20 593,04					-20 593,04
Wartość brutto na koniec okresu		0,00	64 150,60	5 505 971,15	866 640,57	2 537 499,89	0,00	0,00	8 974 262,21
Umorzenie na początek okresu		0,00	-14 610,50	-4 981 197,23	-300 513,38	-1 360 688,70	0,00	0,00	-6 657 009,81
Zwiększenia	Uzgodnienia dotyczące bilansu otwarcia								0,00
	Spółki (pierwszy raz konsolidowane)								
	Inne		-5 454,00	-418 515,96	-150 571,25	-359 963,95			-934 505,16
Zmniejszenia	Sprzedaż			160 756,59	57 045,33	3 415,89			221 217,81
	Likwidacja			18 471,89					18 471,89
	Przemieszczenie wewnętrzne								0,00
	Inne			16 721,47					16 721,47
Umorzenie na koniec okresu		0,00	-20 064,50	-5 203 763,24	-394 039,30	-1 717 236,76	0,00	0,00	-7 335 103,80
Wartość netto na początek okresu		0,00	49 540,10	521 195,36	386 949,43	645 198,32	0,00	0,00	1 602 883,21
Wartość netto na koniec okresu		0,00	44 086,10	302 207,91	472 601,27	820 263,13	0,00	0,00	1 639 158,41

Nota 5 Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
01.01.2023	0,00	35 672 128,00	0,00	217 499,55	0,00	35 889 627,55
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
31.12.2023	0,00	35 672 128,00	0,00	217 499,55	0,00	35 889 627,55

Wykaz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu i leasingu operacyjnego

Nota 6 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Nie występują.

Nota 7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nie występuje.

Nota 8 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie		Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Udziały i akcje	Pożyczki	Pozostałe	Razem
Wartość na początek okresu		0,00	0,00	2 944 487,08	0,00	0,00	2 944 487,08
Zwiększenia	Nabycie						
	Aport						
	Aktualizacja wartości						
	Inne				1 432 653,51		1 432 653,51
	Przemieszczenia						
Zmniejszenia	Sprzedaż						
	Aport						
	Aktualizacja wartości						
	Inne						
	Przemieszczenia						
Korekty konsolidacyjne							
Wartość na koniec okresu		0,00	0,00	2 944 487,08	1 432 653,51	0,00	4 377 140,59

Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa, w tym świadectwa udziałowe

Rodzaj posiadanych na dzień bilansowy papierów wartościowych	Zaliczenie do długo- lub krótkoterminowych	Liczba posiadanych udziałów	Wartość posiadanych udziałów	Udział w kapitale podstawowym
Udziały - One Company Sp. z o.o.	długoterminowe	1 180 000,00	2 944 487,08 zł	17%

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności

	Odpisy aktualizujące należności od jedn. powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jedn.
Wartość na początek okresu	0,00	1 204 931,25
Zwiększenia		829 593,21
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		-13 246,32
Wartość na koniec okresu	0,00	2 021 278,14

Nota 11 **Odpisy aktualizujące wartość zapasów**
Nie występują

Nota 12 **Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym**
Nie dotyczy

Nota 13 **Czynne rozliczenia międzyokresowe**

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Wartość na koniec okresu
Ubezpieczenia	54 060,32	76 978,64
Prenumeraty	2 697,09	1 995,13
Koszty następnych okresów	725 583,35	1 007 828,17
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		684 277,41
Razem	782 340,76	1 771 079,35

Nota 14 **Bierne rozliczenia międzyokresowe**

Wartość na początek okresu	232 622,55
Zwiększenia	256 883,17
Wykorzystanie	-232 622,55
Rozwiązanie	
Wartość na koniec okresu	256 883,17

Nota 15 **Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenie w wyniku przejęcia kontroli nad podmiotem	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	491 885,56	0,00	613 713,36	-484 038,30	-7 847,26	613 713,36
długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu odpraw emerytalnych						0,00
inne						0,00
krótkoterminowe	491 885,56	0,00	613 713,36	-484 038,30	-7 847,26	613 713,36
z tytułu niewykorzystanych urlopów	491 885,56		613 713,36	-484 038,30	-7 847,26	613 713,36
z tytułu odpraw emerytalnych						0,00
inne						0,00
Rezerwa na podatek odroczoney	0,00	0,00	37 288,00	0,00	0,00	37 288,00
długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00	37 288,00	0,00	0,00	0,00
Razem	491 885,56	0,00	651 001,36	-484 038,30	-7 847,26	651 001,36

Nota 16 Rezerwa na odroczony podatek dochodowy

Dodatnie różnice przejściowe	
Wartość na początek okresu	0,00
Przejęcie kontroli nad podmiotem	
Zwiększenia	196 253,51
Naliczone lecz nie otrzymane odsetki	72 653,51
Przychody przyszłych okresów	120 000,00
Naliczone odszkodowanie (nieotrzymane)	3 600,00
Rezerwa na podatek odroczony	37 288,00

Nota 17 Zobowiązania według okresów wymagalności

Zobowiązania długoterminowe		Okres wymagalności				Wartość na koniec okresu
		do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
Wobec jednostek powiązanych	kredyty bankowe					
	pożyczki					
	z tytułu dłużnych papierów wartościowych					
	inne zobowiązania finansowe					
	zobowiązania wekslowe					
Wobec pozostałych jednostek	inne					
	kredyty i pożyczki					
	z tytułu emisji dłużnych papierów					
	inne zobowiązania finansowe		483 303,27			483 303,27
Razem		0,00	483 303,27	0,00	0,00	483 303,27

Nota 18 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Zobowiązania zabezpieczone na majątku ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Wartość
Weksle	9 501 119,43
Gwarancje bankowe	913 750,31
Zastawy rejestrowy i finansowy (kredyt)	28 800 000,00
Gwarancja bankowa (weksel)	960 000,00
Razem	40 174 869,74

Nota 19 Składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu

	Wartość łączna	Krótkoterminowe	Długoterminowe
Inne zobowiązania finansowe	1 197 282,28	713 979,01	483 303,27

Nota 20 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Kwota
Zabezpieczenie spłaty kredytu	28 800 000,00

Nota 21 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej
Nie występują

Nota 22 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Przychody ze sprzedaży usług	116 880 027,05	126 782 621,49
Kraj	98 891 370,29	108 880 122,91
Eksport	17 988 656,76	17 902 498,58
<i>W tym UE</i>	8 971 215,77	9 465 752,90
Przychody ze sprzedaży towarów i materiał	3 336 989,87	2 823 758,50
Kraj	2 782 071,53	1 999 468,42
Eksport	554 918,34	824 290,08
Razem	120 217 016,92	129 606 379,99

Nota 23 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Nakłady poniesione na aktywa trwałe	Nakłady poniesione na ochronę środowiska	Planowane nakłady na aktywa trwałe	Planowane nakłady na ochronę środowiska
814 083,01	0,00	750 000,00	0,00

Nota 24 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe (w etatach)

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Pracownicy umysłowi	221,57	202,50
Pracownicy na stanowiskach roboczych		
Razem	221,57	202,50

Nota 25 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie
Nie wystąpiły

Nota 26 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki
Nie wystąpiły

Nota 27 **Zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym**
Nie wystąpiły

Nota 28 **Zdarzenia dotyczące lat poprzednich**
Nie wystąpiły

Nota 29 **Jednostka, dla której Spółka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową**
Nie występuje

Nota 30 **Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych**

Tytuł	01.01-31.12.2022	01.01-31.12.2023
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji:	12 298,64	8 539,73
Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	12 298,64	8 539,73
Inne		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	429 695,22	404 638,02
Odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
Odsetki zapłacone od kredytów	136 071,35	193 963,92
Odsetki zapłacone od pożyczek	174 554,17	146 462,40
Odsetki leasingowe zapłacone	119 069,70	136 865,21
Dywidendy otrzymane		
Odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		72 653,51
Odsetki otrzymane		
Inne		
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-138 999,17	-45 101,60
Zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	-73 906,78	-45 101,60
Zysk (strata) ze zbycia inwestycji niefinansowych		
Aktualizacja wartości inwestycji finansowych		
Inne	-65 092,39	
Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-2 556 270,71	-1 243 873,77
Zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-2 411 126,74	-1 243 873,77
Zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-145 143,97	
Korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend		
Inne		
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem	980 612,39	1 718 966,51
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-5 902 645,62	7 209 612,23
Korekta o zmianę zobowiązań inwestycyjnych	4 184 000,00	
Korekta o zmianę stanu pożyczek i kredytów	1 879 934,80	-5 317 343,50
Korekta o zmianę zobowiązań z tytułu niewypłaconej dywidendy	-100 865,51	100 865,51
Korekta o zmianę zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-439 811,28	-274 167,73
Inne	1 360 000,00	
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-191 456,43	-912 627,92

Nota 31 Istotne transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe
Nie występują

Nota 32 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie	
	Badanie sprawozdania finansowego za 2022r	Badanie sprawozdania finansowego za 2023r
Obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania		40 000,00 zł
Inne usługi atestacyjne		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
Razem	0,00 zł	40 000,00 zł

Nota 33 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nie wystąpiły.

Nota 34 Połączenie metodą nabycia - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
Nie dotyczy.

Nota 35 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

	Organ zarządzający	Organ nadzorujący	Organ administrujący
Wynagrodzenie	342 674,17		

Nota 36 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Wyceny pozycji sprawozdania wyrażonych w walutach obcych dokonuje się według średniego kursu NBP na dzień 29.12.2023 r.

Tabela 251/A/NBP/2023	
Waluta	kurs średni NBP
EUR	4,3480
USD	3,9350
CHF	4,6828

Nota 37 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
Nie dotyczy (grupa nie stanowi podatkowej grupy kapitałowej). Sprawozdanie nie zawiera noty podatkowej.

Nota 38 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym
Nie dotyczy

Nota 39 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej
Nie wystąpiły

Nota 40 Struktura własności kapitału podstawowego jednostki dominującej z wyodrębnieniem akcji posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane oraz o liczbie i wartości

Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji/udziałów	Cena nominalna	Wartość nominalna na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
DOMINIK JANES	1 347 759,00	1	1 347 759,00	20%
GRZEGORZ RUDNO-RUDZIŃSKI	996 658,00	1	996 658,00	15%
MAREK LOSE	969 298,00	1	969 298,00	15%
GRZEGORZ KUCZYŃSKI	965 200,00	1	965 200,00	14%
PIOTR WRZALIK	633 657,00	1	633 657,00	10%
UNITY SA (akcje własne w celu umorzenia)	614 203,00	1	614 203,00	9%
ANDRZEJ SZYLAR	457 051,00	1	457 051,00	7%
EO NETWORKS SA	286 231,00	1	286 231,00	4%
ADRIAN CHOJNICKI	209 931,00	1	209 931,00	3%
AKSEL RUDNO-RUDZIŃSKI	184 400,00	1	184 400,00	3%
Razem	6 664 388,00		6 664 388,00	100%

Nota 41 Wartość firmy - jednostki zależne

Nazwa jednostki	Wartość firmy	Okres amortyzacji	Odpis roczny	Odpis dotychczasowy	Wartość netto w SF
Global4Net Sp. z o.o.	3 252 673,32	5 lat	650 534,64	1 271 844,68	1 980 828,64

Nota 42 Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych
Nie wystąpiły

Nota 43 Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji
Nie wystąpiły

Nota 44 Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych
Nie wystąpiły

Nota 45	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Nie wystąpiły
Nota 46	Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych Nie wystąpiły
Nota 47	Dane finansowe jednostek wyłączonych z konsolidacji Nie wystąpiły