

## Sprawozdanie Finansowe (*Jednostka Inna 1-2 w złotych*)

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	<b>11-06-2022</b>	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	<b>01-01-2021</b>	<b>31-12-2021</b>
Identyfikator podmiotu (NIP, KRS)	5262322380	<b>0000130257</b>
Nazwa firmy	AWP Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	
<b>Adres siedziby:</b>		
Miejscowość, województwo	Warszawa, mazowieckie	
Gmina, powiat	m.st. Warszawa, m.st. Warszawa	
<b>Adres polski:</b>		
Kraj, województwo	PL, mazowieckie	
Powiat, gmina	m.st. Warszawa, m.st. Warszawa	
Nazwa ulicy numer budynku, numer lokalu	Konstruktorska 12,	
Nazwa miejscowości	Warszawa	
Kod pocztowy Nazwa urzędu pocztowego	02-673 Warszawa	
Opcjonalne dane przedsiębiorcy zagranicznego:		
Kod Kraju ( <i>Country Code</i> )		
Kod pocztowy ( <i>Postal code</i> ), Nazwa miejscowości ( <i>City</i> )		
Nazwa ulicy ( <i>Street</i> ), Numer budynku ( <i>Building number</i> ), Numer lokalu ( <i>Flat number</i> )		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki (PKD)	6621Z	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	01-01-2021	31-12-2021
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony, Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		

## Pozostałe informacje

Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

---

### Założenie kontynuacji działalności:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

### Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

---

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

### Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

## Zasady (polityka) rachunkowości

### A) Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową.

- oprogramowanie komputerów 2 – 5 lat w zależności od ekonomicznej użyteczności
- oprogramowanie centrali telefonicznej 5 lat.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3.500 zł w miesiącu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytwarzaniem pomniejszych o odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

W ciągu roku wpływy na rachunki walutowe przeliczane są po kursie kupna banku prowadzącego rachunek, natomiast rozchody wyceniane są metodą FIFO.

Pozycje rachunku wyników wyceniane są po kursie średnim Narodowego Banku Polskiego z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji. Pozycje bilansowe wyceniane są po kursie średnim NBP ogłoszonym na ostatni dzień roku obrotowego.

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni do odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu metod aktuarialnych oraz stopy dyskonta opartej na rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy. Rok obrotowy rozpoczyna się 1 stycznia, a kończy 31 grudnia.

### B) Ustalenie wyniku finansowego

Na wykazany w księgach rachunkowych wynik finansowy netto (zysk/strata) składają się:

1. Wynik z działalności operacyjnej,
2. Wynik z działalności finansowej,
3. Wynik na operacjach nadzwyczajnych

Wynik z działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży usług, wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży (z uwzględnieniem dotacji, upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług) oraz pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych usług w cenach nabycia, powiększoną o przypadające od sprzedaży podatki obciążające sprzedawcę oraz o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Na przychody z podstawowej działalności assistance składają się:

1. Refaktury kosztów zewnętrznych.
2. Wynagrodzenie za teczkę (od prowadzonej sprawy).
3. Wynagrodzenie ryczałtowe (np. ilość obsłużonych polis, samochodów w obsłudze).

Przychody z refaktur kosztów zewnętrznych ujmowane są w momencie wystawienia faktury. Przychody dotyczące wynagrodzenia za prowadzone sprawy ujmowane są w miesiącu zamknięcia teczki (zakończenia obsługi sprawy po stronie assistance). Jeżeli warunki umowne wskazują inne terminy wystawienia faktury Spółka dokonuje zarachowania przychodów dotyczących obsłużonych a niezafakturowanych spraw.

Przychody dotyczące wynagrodzenia ryczałtowego ujmuje się w momencie wystąpienia warunków umownych. W przypadku, gdy na dzień zamknięcia okresu obrotowego nie ma możliwości wystawienia faktury, Spółka dokonuje zarachowania przychodów ryczałtowych przypadających na dany miesiąc obrotowy. Jeśli przychody ryczałtowe obejmują więcej niż rok obrotowy, Spółka dokonuje rozliczenia przychodów w czasie poprzez rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Dla zachowania zasady współmierności kosztów i przychodów, zakupione od podwykonawców usługi assistance ewidencjonowane są w momencie zapłaty na kontach rozliczeniowych.

Po otrzymaniu informacji niezbędnych do ustalenia wynagrodzenia za świadczone usługi odpowiednia część wypłaconych świadczeń jest przeksięgowywana w koszty. W przypadku kontraktów ryczałtowych Spółka dokonuje zarachowania kosztów stanowiących równowartość nieopłaconych świadczeń przypadających na odpowiadające im przychody.

W pozostałych przychodach operacyjnych ujmowane są refaktury kosztów niezwiązanych z podstawową działalnością assistance oraz inne przychody, w szczególności: z tytułu dzierżawy środków trwałych, usług administracyjnych świadczonych dla innych spółek z grupy, przychodów marketingowych. Przychody i koszty z tytułu refaktur są ujmowane łącznie jako wynik z operacji w innych przychodach / kosztach operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych, uzyskania dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych, a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych, ujemne różnice kursowe, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych

dotyczących

inwestycji.

---

### **C) Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Rok obrotowy podzielony jest na okresy sprawozdawcze:

- miesięczne, służące sporządzaniu kalkulacji zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych oraz raportowaniu rachunku zysków i strat do jednostki macierzystej;
- kwartalne, służące raportowaniu do Głównego Urzędu Statystycznego oraz raportowaniu bilansu i rachunku zysków i strat do jednostki macierzystej.

Po zakończeniu roku obrotowego Spółka sporządza roczne sprawozdanie finansowe zawierające:

- bilans;
- rachunek zysków i strat sporządzany metodą porównawczą;
- zestawienie zmian w kapitale własnym;
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzany metodą pośrednią;
- informację dodatkową.

Sprawozdanie finansowe tworzone jest za pomocą zestawień obrotów i sald oraz innych informacji z systemu księgowego zapisywanych dla celów sporządzenia sprawozdania w formie plików excel.

Na dzień bilansowy salda kont rozliczeń zakupionych usług assistance ujmowane są w aktywach w pozycji należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek.

## D) Pozostałe

Oddział na Ukrainie

Dane rachunkowe Oddziału na Ukrainie ujmowane są metodą zgodnie z art. 51 Ustawy o rachunkowości.

Kwoty księgowane na kontach rachunku wyników księgowane są przy użyciu średniomiesięcznego kursu UAH obliczanego na podstawie kursów średnich NBP z danego miesiąca.

Kwoty księgowane na kontach bilansowych przeliczane są przy użyciu kursu średniego UAH z ostatniego dnia miesiąca, którego księgowania dotyczą. Powstałe na skutek zastosowania odmiennych kursów waluty różnice kursowe ujmowane są jako kapitał z aktualizacji wyceny.

Okresy umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

- oprogramowanie komputerów 2 – 5 lat w zależności od ekonomicznej użyteczności
- oprogramowanie centrali telefonicznej 5 lat.

Przyjęte okresy ekonomicznej użyteczności środków trwałych:

1. Inwestycje w obce środki trwałe 5 lat
2. Maszyny energetyczne (generator) 5 lat
3. Urządzenia techniczne gr.6 (urządzenia klimatyzacyjne, telefoniczne) 5 – 10 lat, w zależności od ekonomicznej użyteczności
4. Sprzęt komputerowy 3 lata
5. Środki transportu 5 lat
6. Inne środki trwałe 5 – 10 lat w zależności od ekonomicznej użyteczności

Należności z tytułu rozliczeń długoterminowych umów assistance z FCA SA, których termin wymagalności przekracza 12 m-cy lub jest nieokreślony na dzień bilansowy ujmuje się w należnościach długoterminowych od pozostałych jednostek.

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe z związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

## Pozycje Użytkownika

Nazwa	Opis		
Kursy użyte przy przygotowaniu sprawozdania finansowego	Nazwa waluty	Kurs na dzień	
		31.12.2021	31.12.2020
	bat tajlandzki	0,1255	0,1253
	dolar amerykański	4,0600	3,7584
	dolar australijski	2,9506	2,8950
	dolar kanadyjski	3,1920	2,9477
	euro	4,5994	4,6148
	frank szwajcarski	4,4484	4,2641
	funt szterling	5,4846	5,1327
	hrywna ukraińska	0,1487	0,1326
	korona czeska	0,1850	0,1753
	korona duńska	0,6184	0,6202
	korona norweska	0,4608	0,4400
	korona szwedzka	0,4486	0,4598
	kuna chorwacka	0,6118	0,6112
	rand RPA	0,2554	0,2557
	forint węgierski	1,2464	1,2638

## BILANS - AKTYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A.	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	A	8 566 960,00	12 304 301,00	
I.	Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)	A_I	0,00	0,00	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	A_I_1	0,00	0,00	
2.	Wartość firmy	A_I_2	0,00	0,00	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	A_I_3	0,00	0,00	
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	A_I_4	0,00	0,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	A_II	628 440,00	6 269 015,00	
1.	Środki trwałe	A_II_1	628 440,00	1 050 095,00	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	A_II_1_A	0,00	0,00	
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	A_II_1_B	17 267,00	19 339,00	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	A_II_1_C	98 138,00	171 211,00	
	d) środki transportu	A_II_1_D	397 788,00	688 488,00	
	e) inne środki trwałe	A_II_1_E	115 247,00	171 057,00	
2.	Środki trwałe w budowie	A_II_2	0,00	5 218 920,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	A_II_3	0,00	0,00	
III.	Należności długoterminowe (1+2+3)	A_III	1 322 196,00	803 562,00	
1.	Od jednostek powiązanych	A_III_1	0,00	0,00	
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	A_III_2	0,00	0,00	
3.	Od pozostałych jednostek	A_III_3	1 322 196,00	803 562,00	
IV.	Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	A_IV	0,00	0,00	
1.	Nieruchomości	A_IV_1	0,00	0,00	
2.	Wartości niematerialne i prawne	A_IV_2	0,00	0,00	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3	0,00	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	A_IV_3_A	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	A_IV_3_A_1	0,00	0,00	
	- inne papiery wartościowe	A_IV_3_A_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	A_IV_3_A_3	0,00	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3_A_4	0,00	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	A_IV_3_B	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	A_IV_3_B_1	0,00	0,00	
	- inne papiery wartościowe	A_IV_3_B_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	A_IV_3_B_3	0,00	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3_B_4	0,00	0,00	



## BILANS - AKTYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	c) w pozostałych jednostkach	A_IV_3_C	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	A_IV_3_C_1	0,00	0,00	
	- inne papiery wartościowe	A_IV_3_C_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	A_IV_3_C_3	0,00	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3_C_4	0,00	0,00	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	A_IV_4	0,00	0,00	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1+2)	A_V	6 616 324,00	5 231 724,00	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	A_V_1	5 226 821,00	4 052 404,00	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	A_V_2	1 389 503,00	1 179 320,00	
B.	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	B	56 003 434,00	56 347 694,00	
I.	Zapasy (1+2+3+4+5)	B_I	0,00	0,00	
1.	Materiały	B_I_1	0,00	0,00	
2.	Półprodukty i produkty w toku	B_I_2	0,00	0,00	
3.	Produkty gotowe	B_I_3	0,00	0,00	
4.	Towary	B_I_4	0,00	0,00	
5.	Zaliczki na dostawy	B_I_5	0,00	0,00	
II.	Należności krótkoterminowe (1+2+3)	B_II	40 540 734,00	50 492 805,00	
1.	Należności od jednostek powiązanych	B_II_1	18 125 766,00	27 328 234,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_1_A	18 125 766,00	27 328 234,00	
	- do 12 miesięcy	B_II_1_A_1	18 125 766,00	27 328 234,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_II_1_A_2	0,00	0,00	
	b) inne	B_II_1_B	0,00	0,00	
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B_II_2	0,00	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_2_A	0,00	0,00	
	- do 12 miesięcy	B_II_2_A_1	0,00	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_II_2_A_2	0,00	0,00	
	b) inne	B_II_2_B	0,00	0,00	
3.	Należności od pozostałych jednostek	B_II_3	22 414 968,00	23 164 571,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_3_A	20 875 867,00	22 043 344,00	
	- do 12 miesięcy	B_II_3_A_1	20 875 867,00	22 043 344,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_II_3_A_2	0,00	0,00	

**BILANS - AKTYWA**

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	B_II_3_B	783 574,00	205 684,00	
	c) inne	B_II_3_C	755 527,00	915 543,00	
	d) dochodzone na drodze sądowej	B_II_3_D	0,00	0,00	
III.	Inwestycje krótkoterminowe (1+2)	B_III	15 113 229,00	5 295 226,00	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	B_III_1	15 113 229,00	5 295 226,00	
	a) w jednostkach powiązanych	B_III_1_A	3 679 760,00	0,00	
	- udziały lub akcje	B_III_1_A_1	3 679 760,00	0,00	
	- inne papiery wartościowe	B_III_1_A_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	B_III_1_A_3	0,00	0,00	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	B_III_1_A_4	0,00	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	B_III_1_B	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	B_III_1_B_1	0,00	0,00	
	- inne papiery wartościowe	B_III_1_B_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	B_III_1_B_3	0,00	0,00	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	B_III_1_B_4	0,00	0,00	
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	B_III_1_C	11 433 469,00	5 295 226,00	
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	B_III_1_C_1	11 433 469,00	5 295 226,00	
	- inne środki pieniężne	B_III_1_C_2	0,00	0,00	
	- inne aktywa pieniężne	B_III_1_C_3	0,00	0,00	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	B_III_2	0,00	0,00	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	B_IV	349 471,00	559 663,00	
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	C	0,00	0,00	
D.	Udziały (akcje) własne	D	0,00	0,00	
	<b>AKTYWA razem (A+B+C+D)</b>	<b>Aktywa</b>	<b>64 570 394,00</b>	<b>68 651 995,00</b>	

**BILANS - PASYWA**

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+...+VII)	A	11 105 446,00	1 332 199,00	
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	A_I	2 300 000,00	2 300 000,00	
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	A_II	10 472 322,00	1 673 559,00	
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	A_II_1	0,00	0,00	
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	A_III	116 101,00	-11 807,00	
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	A_III_1	0,00	0,00	
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	A_IV	7 392 000,00	0,00	
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	A_IV_1	0,00	0,00	
	- na udziały (akcje) własne	A_IV_2	0,00	0,00	
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	A_V	-2 629 553,00	0,00	
VI.	Zysk (strata) netto	A_VI	-6 545 424,00	-2 629 553,00	
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	A_VII	0,00	0,00	
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	B	53 464 948,00	67 319 796,00	
I.	Rezerwy na zobowiązania (1+2+3)	B_I	5 280 200,00	4 194 067,00	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	B_I_1	497 681,00	341 350,00	
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	B_I_2	1 029 335,00	1 505 770,00	
	- długoterminowa	B_I_2_1	95 170,00	249 938,00	
	- krótkoterminowa	B_I_2_2	934 165,00	1 255 832,00	
3.	Pozostałe rezerwy	B_I_3	3 753 184,00	2 346 947,00	
	- długoterminowa	B_I_3_1	988 738,00	800 693,00	
	- krótkoterminowa	B_I_3_2	2 764 446,00	1 546 254,00	
II.	Zobowiązania długoterminowe (1+2+3)	B_II	0,00	0,00	
1.	Wobec jednostek powiązanych	B_II_1	0,00	0,00	
2.	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B_II_2	0,00	0,00	
3.	Wobec pozostałych jednostek	B_II_3	0,00	0,00	
	a) kredyty i pożyczki	B_II_3_A	0,00	0,00	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	B_II_3_B	0,00	0,00	
	c) inne zobowiązania finansowe	B_II_3_C	0,00	0,00	
	d) zobowiązania wekslowe	B_II_3_D	0,00	0,00	
	e) inne	B_II_3_E	0,00	0,00	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (1+2+3+4)	B_III	39 823 295,00	52 992 594,00	
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	B_III_1	18 700 710,00	33 319 202,00	

**BILANS - PASYWA**

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	B_III_1_A	3 027 432,00	15 599 812,00	
	- do 12 miesięcy	B_III_1_A_1	3 027 432,00	15 599 812,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_III_1_A_2	0,00	0,00	
	b) inne	B_III_1_B	15 673 278,00	17 719 390,00	
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B_III_2	0,00	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	B_III_2_A	0,00	0,00	
	- do 12 miesięcy	B_III_2_A_1	0,00	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_III_2_A_2	0,00	0,00	
	b) inne	B_III_2_B	0,00	0,00	
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	B_III_3	20 978 956,00	19 423 591,00	
	a) kredyty i pożyczki	B_III_3_A	0,00	0,00	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	B_III_3_B	0,00	0,00	
	c) inne zobowiązania finansowe	B_III_3_C	0,00	0,00	
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	B_III_3_D	18 418 612,00	17 190 471,00	
	- do 12 miesięcy	B_III_3_D_1	18 418 612,00	17 190 471,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_III_3_D_2	0,00	0,00	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	B_III_3_E	0,00	0,00	
	f) zobowiązania wekslowe	B_III_3_F	0,00	0,00	
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	B_III_3_G	1 327 681,00	1 262 962,00	
	h) z tytułu wynagrodzeń	B_III_3_H	1 169 702,00	900 702,00	
	i) inne	B_III_3_I	62 961,00	69 456,00	
4.	Fundusze specjalne	B_III_4	143 629,00	249 801,00	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (1+2)	B_IV	8 361 453,00	10 133 135,00	
1.	Ujemna wartość firmy	B_IV_1	0,00	0,00	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	B_IV_2	8 361 453,00	10 133 135,00	
	- długoterminowa	B_IV_2_1	0,00	0,00	
	- krótkoterminowa	B_IV_2_2	8 361 453,00	10 133 135,00	
	<b>PASYWA razem (A+B)</b>	<b>Pasywa</b>	<b>64 570 394,00</b>	<b>68 651 995,00</b>	

## Rachunek zysków i strat

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym: (I+II+III+IV)	A	209 058 042,00	218 282 113,00	
J	- od jednostek powiązanych	A_J	104 860 683,00	121 316 244,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	A_I	209 058 042,00	218 282 113,00	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	A_II	0,00	0,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	A_III	0,00	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	A_IV	0,00	0,00	
B	Koszt działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	B	222 194 494,00	225 231 447,00	
I	Amortyzacja	B_I	543 702,00	639 523,00	
II	Zużycie materiałów i energii	B_II	212 453,00	667 962,00	
III	Usługi obce	B_III	202 153 183,00	203 398 296,00	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	B_IV	360 988,00	429 393,00	
	- podatek akcyzowy	B_IV_1	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	B_V	14 408 073,00	15 105 418,00	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	B_VI	4 306 225,00	4 250 317,00	
	- emerytalne	B_VI_1	0,00	0,00	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	B_VII	209 671,00	740 538,00	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	B_VIII	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	C	-13 136 452,00	-6 949 334,00	
D	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III+IV)	D	5 667 695,00	5 327 102,00	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	D_I	121 642,00	29 564,00	
II	Dotacje	D_II	0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	D_III	8 205,00	150 479,00	
IV	Inne przychody operacyjne	D_IV	5 537 848,00	5 147 059,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	E	20 155,00	369 216,00	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	E_I	0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	E_II	0,00	0,00	
III	Inne koszty operacyjne	E_III	20 155,00	369 216,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	F	-7 488 912,00	-1 991 448,00	
G	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	G	218 372,00	12 831,00	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	G_I	0,00	0,00	
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	G_I_A	0,00	0,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	G_I_A_1	0,00	0,00	
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	G_I_B	0,00	0,00	

## Rachunek zysków i strat

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	G_I_B_1	0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:	G_II	3 138,00	12 831,00	
	- od jednostek powiązanych	G_II_J	0,00	0,00	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	G_III	0,00	0,00	
	- w jednostkach powiązanych	G_III_J	0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	G_IV	0,00	0,00	
V	Inne	G_V	215 234,00	0,00	
H	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	H	128 205,48	663 265,13	
I	Odsetki, w tym:	H_I	128 205,48	112 024,13	
	- dla jednostek powiązanych	H_I_J	128 205,00	112 024,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	H_II	0,00	0,00	
	- w jednostkach powiązanych	H_II_J	0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	H_III	0,00	0,00	
IV	Inne	H_IV	0,00	551 241,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	I	-7 398 744,48	-2 641 882,13	
J	Podatek dochodowy	J	-853 320,00	-12 329,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	K	0,00	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	L	-6 545 424,48	-2 629 553,13	

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	I	1 332 199,00	4 075 499,06	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	I_1	0,00	0,00	
	- korekty błędów	I_2	0,00	0,00	
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	IA	1 332 199,00	4 075 499,06	
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	IA_1	2 300 000,00	2 300 000,00	
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	IA_1_1	0,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_1_1_A	0,00	0,00	
	- wydania udziałów (emisji akcji)	IA_1_1_A_1	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_1_1_B	0,00	0,00	
	- umorzenia udziałów (akcji)	IA_1_1_B_1	0,00	0,00	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	IA_1_2	2 300 000,00	2 300 000,00	
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	IA_2	1 673 559,00	925 427,00	
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	IA_2_1	8 798 763,00	748 132,10	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_2_1_A	8 798 763,00	748 132,10	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	IA_2_1_A_1	0,00	0,00	
	- podziału zysku (ustawowo)	IA_2_1_A_2	0,00	748 132,00	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	IA_2_1_A_3	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_2_1_B	0,00	0,00	
	- pokrycia straty	IA_2_1_B_1	0,00	0,00	
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	IA_2_2	10 472 322,00	1 673 559,10	
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	IA_3	-11 807,00	101 940,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	IA_3_1	127 908,00	-113 747,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_3_1_A	127 908,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_3_1_B	0,00	113 747,00	
	- zbycia środków trwałych	IA_3_1_B_1	0,00	113 747,00	
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	IA_3_2	116 101,00	-11 807,00	
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	IA_4	0,00	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	IA_4_1	7 392 000,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_4_1_A	7 392 000,00	0,00	
	<i>kapitał podstawowy w trakcie rejestracji w KRS</i>		7 392 000,00		
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_4_1_B	0,00	0,00	

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	IA_4_2	7 392 000,00	0,00	
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5	-2 629 553,00	0,00	
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5_1	0,00	0,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	IA_5_1_1	0,00	0,00	
	- korekty błędów	IA_5_1_2	0,00	0,00	
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	IA_5_2	0,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_5_2_A	0,00	0,00	
	- podziału zysku z lat ubiegłych	IA_5_2_A_1	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_5_2_B	0,00	0,00	
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_3	0,00	0,00	
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5_4	2 629 553,00	0,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	IA_5_4_1	0,00	0,00	
	- korekty błędów	IA_5_4_2	0,00	0,00	
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	IA_5_5	2 629 553,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_5_5_A	2 629 553,00	0,00	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	IA_5_5_A_1	2 629 553,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_5_5_B	0,00	0,00	
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_6	2 629 553,00	0,00	
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_7	-2 629 553,00	0,00	
6.	Wynik netto	IA_6	-6 545 424,00	-2 629 553,00	
	a) zysk netto	IA_6_A	0,00	0,00	
	b) strata netto	IA_6_B	6 545 424,00	2 629 553,00	
	c) odpisy z zysku	IA_6_C	0,00	0,00	
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	II	11 105 446,00	1 332 199,10	
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	III	11 105 446,00	0,00	



## Rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	A			
I.	Zysk (strata) netto	A_I	-6 545 424,48	-2 629 553,13	
II.	Korekty razem	A_II	-5 044 477,00	10 108 365,00	
1.	Amortyzacja	A_II_1	543 701,00	639 523,00	
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	A_II_2	0,00	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	A_II_3	0,00	0,00	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	A_II_4	-121 642,00	-29 564,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	A_II_5	1 086 133,00	-118 446,00	
6.	Zmiana stanu zapasów	A_II_6	0,00	0,00	
7.	Zmiana stanu należności	A_II_7	9 433 437,00	5 683 539,00	
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	A_II_8	-13 169 299,00	5 590 151,00	
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	A_II_9	-2 946 090,00	-1 540 054,00	
10.	Inne korekty	A_II_10	129 283,00	-116 784,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	A_III	-11 589 901,48	7 478 811,87	
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	B			
I.	Wpływy	B_I	5 644 579,11	73 289,00	
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	B_I_1	5 644 579,11	73 289,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	B_I_2	0,00	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	B_I_3	0,00	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	B_I_3_A	0,00	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	B_I_3_B	0,00	0,00	
	- zbycie aktywów finansowych	B_I_3_B_1	0,00	0,00	
	- dywidendy i udziały w zyskach	B_I_3_B_2	0,00	0,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	B_I_3_B_3	0,00	0,00	
	- odsetki	B_I_3_B_4	0,00	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	B_I_3_B_5	0,00	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	B_I_4	0,00	0,00	
II.	Wydatki	B_II	427 437,00	5 758 422,00	
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	B_II_1	427 437,00	5 758 422,00	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	B_II_2	0,00	0,00	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	B_II_3	0,00	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	B_II_3_A	0,00	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	B_II_3_B	0,00	0,00	

## Rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	- nabycie aktywów finansowych	B_II_3_B_1	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe	B_II_3_B_2	0,00	0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	B_II_4	0,00	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	B_III	5 217 142,11	-5 685 133,00	
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	C			
I.	Wpływy	C_I	16 190 763,10	0,00	
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	C_I_1	16 190 763,10	0,00	
2.	Kredyty i pożyczki	C_I_2	0,00	0,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	C_I_3	0,00	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	C_I_4	0,00	0,00	
II.	Wydatki	C_II	3 679 760,00	0,00	
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	C_II_1	0,00	0,00	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	C_II_2	0,00	0,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	C_II_3	0,00	0,00	
4.	Splaty kredytów i pożyczek	C_II_4	0,00	0,00	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	C_II_5	0,00	0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	C_II_6	0,00	0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	C_II_7	0,00	0,00	
8.	Odsetki	C_II_8	0,00	0,00	
9.	Inne wydatki finansowe	C_II_9	3 679 760,00	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	C_III	12 511 003,10	0,00	
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	D	6 138 243,73	1 793 678,87	
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	E	0,00	0,00	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	E_1	0,00	0,00	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	F	5 295 225,63	3 501 546,76	
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	G	11 433 469,36	5 295 225,63	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	G_1	273 134,00	259 544,85	

**ZAŁĄCZNIKI**

<b>Opis</b>	<b>Nazwa pliku</b>
! Podaj opis pliku: Informacja dodatkowa AWP Polska 2021.pdf	Informacja_dodatkowa_AWP_Polska_2021.pdf
! Podaj opis pliku: Oświadczenia Zarządu.pdf	Oswiadczenia_Zarzadu.pdf

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	P_ID_1	-7 398 744,00		
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_2	870 312,13		870 312,13
	Wynik oddziału na Ukrainie (21 )	■	870 312,13		
C	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	P_ID_3	77 158,46		77 158,46
	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów (12 )	■	-25 915,53		
	Korekta wskaźnika VAT (12 )	■	94 719,01		
	Odpisy aktualizujące należności (16 )	■	8 354,98		
D	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	P_ID_4	0,00		
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_5	2 800 068,19		2 800 068,19
	Koszty reprezentacji (16 )	■	1 261,00		
	Składki PFRON (16 )	■	251 753,00		
	Amortyzacja i ubezpieczenie samochodów osobowych (16 )	■	9 683,81		
	Odpisanie przedawnionych i nieściągalnych należności (16 )	■	3 672,92		
	Koszty wynajmu samochodów w części przekraczającej wartość 150 tysięcy PLN (16 )	■	2 337 510,05		
	Kary umowne i odszkodowania (16 )	■	31 500,00		
	Podatek u źródła (16 )	■	128 307,00		
	Pozostałe (16 )	■	36 380,41		
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	P_ID_6	1 618 251,68		1 618 251,68
	Zmiana stanu wynagrodzeń oraz narzutów na wynagrodzenia (16 )	■	42 520,11		
	Zmiana stanu rezerw na koszty (16 )	■	1 648 311,00		
	Aktualizacja wartości pozostałych składników aktywów (16 )	■	-103 412,00		

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
	Różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (16i )	■	30 832,57		
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	P_ID_7	0,00		
H	Strata z lat ubiegłych	P_ID_8	0,00		
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	P_ID_9	0,00		
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	P_ID_10	-3 927 895,00		
K	Podatek dochodowy	P_ID_11	0,00		

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	P_ID_1	-2 641 882,00		
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_2	688 583,00		688 583,00
	Wynik oddziału na Ukrainie (21 )	■	688 583,00		
C	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	P_ID_3	64 412,00		64 412,00
	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów (12 )	■	-102 053,00		
	Korekta wskaźnika VAT (12 )	■	16 136,00		
	Odpisy aktualizujące należności (16 )	■	150 329,00		
D	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	P_ID_4	0,00		
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_5	2 474 293,00		2 474 293,00
	Koszty reprezentacji (16 )	■	6 891,00		
	Składki PFRON (16 )	■	269 694,00		
	Amortyzacja i ubezpieczenie samochodów osobowych (16 )	■	10 906,00		
	Odpisanie przedawnionych i nieściągalnych należności (16 )	■	325 386,00		
	Koszty wynajmu samochodów w części przekraczającej wartość 150 tysięcy PLN (16 )	■	1 613 158,00		
	Kary umowne i odszkodowania (16 )	■	45 483,00		
	Podatek u źródła (16 )	■	174 577,00		
	Pozostałe (16 )	■	28 198,00		
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	P_ID_6	46 970,00		46 970,00
	Zmiana stanu wynagrodzeń oraz narzutów na wynagrodzenia (16 )	■	-22 258,00		
	Zmiana stanu rezerw na koszty (16 )	■	133 758,00		
	Aktualizacja wartości pozostałych składników aktywów (16 )	■	-3 164,00		

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
	Różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (16i )	■	-53 724,00		
	Pozostałe (16 )	■	-7 642,00		
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	P_ID_7	0,00		
H	Strata z lat ubiegłych	P_ID_8	0,00		
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	P_ID_9	0,00		
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	P_ID_10	873 614,00		
K	Podatek dochodowy	P_ID_11	0,00		

## **Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.**

### **1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym okresu sprawozdawczego**

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku nie ujawniły się znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które nie zostały, a powinny być ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

### **2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a niewzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do dnia 13 czerwca 2022 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego. Wybuch wojny w Ukrainie 24 lutego 2022 roku spowodował spadek przychodów ukraińskiego oddziału Spółki o około 60 %, jednak z uwagi na niewielki udział przychodów oddziału w przychodach AWP Polska (mniej niż 1%) oraz fakt, iż udział aktywów oddziału w sumie bilansowej Spółki nie przekracza 3% , w ocenie Zarządu nie ma to istotnego wpływu na sytuację finansową Spółki. Stosując się do sankcji nałożonych na Rosję, Spółka podjęła dodatkowe działania w zakresie kontroli płatności dla klientów indywidualnych i usługodawców. Sankcje pozostają bez wpływu na rozliczenia spółki z AWP Rosja. Należności Spółki od rosyjskiego kontrahenta są spłacane. Stan należności na koniec drugiego kwartału 2022 roku zmniejszył się do kwoty 730 186,69 złotych. W ocenie Zarządu zdarzenie to nie ma charakteru korygującego w odniesieniu do sprawozdania finansowego na 31.12.2021.

### **3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w okresie obrotowym**

W okresie od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku Spółka nie dokonała zmiany zasad rachunkowości skutkujących sposobem prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

### **4. Porównywalność danych finansowych za okres poprzedzający ze sprawozdaniem finansowym za rok obrotowy**

Sprawozdanie finansowe za bieżący i poprzedzający okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zasady (polityki) rachunkowości.

W okresie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku Spółka nie dokonała zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.



## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

### 5. Wartości niematerialne i prawne

Za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku

(w złotych)	Koszty zakończonych prac	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne	Razem
<b>Wartość początkowa</b>					
<b>Saldo otwarcia</b>	-	-	1 955 598	-	1 955 598
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	558 808	-	558 808
Likwidacja	-	-	558 808	-	558 808
Inne	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	-	1 396 790	-	1 396 790
<b>Umorzenie</b>					
<b>Saldo otwarcia</b>	-	-	1 955 598	-	1 955 598
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
Amortyzacja okresu	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	558 808	-	558 808
Likwidacja	-	-	558 808	-	558 808
Inne	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	-	1 396 789	-	1 396 789
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
<b>Saldo otwarcia</b>	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto</b>					
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Wartości niematerialne i prawne cd.

Za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku

(w złotych)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość początkowa</b>					
<b>Saldo otwarcia</b>	-	-	1 955 598	-	1 955 598
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
Nabycie	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	-	1 955 598	-	1 955 598
<b>Umorzenie</b>					
<b>Saldo otwarcia</b>	-	-	1 955 598	-	1 955 598
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
Amortyzacja okresu	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Likwidacja	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	-	1 955 598	-	1 955 598
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
<b>Saldo otwarcia</b>	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto</b>					
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-

# Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

## 6. Rzeczowe aktywa trwałe

Za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku

(w złotych)	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<b>Wartość początkowa</b>								
Saldo otwarcia	-	20 719	1 335 572	1 117 100	914 047	5 218 920	-	8 606 358
Zwiększenia, w tym:	-	-	290 447	120 449	16 541	-	-	427 437
Nabycie	-	-	290 447	120 449	16 541	-	-	427 437
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	353 112	397 948	139 573	5 218 920	-	6 109 553
Likwidacja i sprzedaż	-	-	353 112	397 948	138 198	5 218 920	-	6 108 178
Inne	-	-	-	-	1 375	-	-	1 375
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	<b>20 719</b>	<b>1 272 907</b>	<b>839 601</b>	<b>791 015</b>	-	-	<b>2 924 242</b>
<b>Umorzenie</b>								
Saldo otwarcia	-	1 380	1 164 361	428 612	742 990	-	-	2 337 343
Zwiększenia, w tym:	-	2 072	336 496	152 499	52 634	-	-	543 701
Amortyzacja okresu	-	2 072	336 496	152 499	52 634	-	-	543 701
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	326 088	139 298	119 856	-	-	585 242
Likwidacja i sprzedaż	-	-	326 088	139 298	119 856	-	-	585 242
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia,</b>	-	<b>3 452</b>	<b>1 174 769</b>	<b>441 813</b>	<b>675 768</b>	-	-	<b>2 295 802</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>								
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto</b>								
Saldo otwarcia	-	19 339	171 211	688 488	171 057	5 218 920	-	6 269 015
Saldo zamknięcia	-	17 267	98 138	397 788	115 247	-	-	628 440

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Rzeczowe aktywa trwałe cd.

Za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku

(w złotych)	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<b>Wartość początkowa</b>								
<b>Saldo otwarcia</b>	-	110 141	4 338 051	1 094 791	2 014 446	11 442	-	7 568 871
Zwiększenia, w tym:	-	9 278	75 001	115 730	342 530	5 218 920	-	5 761 459
Nabycie	-	9 278	75 001	115 730	339 493	5 218 920	-	5 758 422
Inne	-	-	-	-	3 037	-	-	3 037
Transfery	-	11 442	-	-	-	(11 442)	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	110 142	3 077 480	93 421	1 442 929	-	-	4 723 972
Likwidacja i sprzedaż	-	110 142	3 077 480	93 421	1 442 929	-	-	4 723 972
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	20 719	1 335 572	1 117 100	914 047	5 218 920	-	8 606 358
<b>Umorzenie</b>								
<b>Saldo otwarcia</b>	-	110 141	4 069 542	329 635	1 868 749	-	-	6 378 067
Zwiększenia, w tym:	-	1 381	172 299	170 341	295 502	-	-	639 523
Amortyzacja okresu	-	1 381	172 299	170 341	295 502	-	-	639 523
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	110 142	3 077 480	71 364	1 421 261	-	-	4 680 247
Likwidacja i sprzedaż	-	110 142	3 077 480	71 364	1 421 261	-	-	4 680 247
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	1 380	1 164 361	428 612	742 990	-	-	2 337 343
<b>Odpisy aktualizujące</b>								
<b>Saldo otwarcia</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Wartość netto</b>								
<b>Saldo otwarcia</b>	-	-	268 509	765 156	145 697	11 442	-	1 190 804
<b>Saldo zamknięcia</b>	-	19 339	171 211	688 488	171 057	5 218 920	-	6 269 015

W roku 2021 nakłady na finansowe aktywa trwałe wyniosły 0 zł (w tym na ochronę środowiska 0 zł).

Spółka nie planuje ponoszenia nakładów na finansowe aktywa trwałe w latach następnych.

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

### 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

W roku 2020 i 2021 Spółka posiadała następujące środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego:

L.p.	Przedmiot umowy leasingu	Leasingodawca	Wartość netto	Wartość brutto
1	Samochód specjalny ISUZU D-MAX	Europejski Fundusz Leasingowy SA	280 000	344 400
2	Samochód specjalny ISUZU D-MAX	Europejski Fundusz Leasingowy SA	289 000	355 470

Spółka wynajmuje, na potrzeby prowadzonej działalności, powierzchnię biurową w budynku przy ulicy Konstruktorskiej 12 w Warszawie. Koszty najmu powierzchni biurowej w roku 2021 zawarte w rachunku zysków i strat wyniosły 2 180 320 złotych (1 071 466 złotych w roku 2020 – wynajem powierzchni biurowej przy ulicy Domaniewskiej 50 B).

### 8. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Na dzień 31 grudnia 2021 i 31 grudnia 2020 struktura rozliczeń międzyokresowych czynnych przedstawiała się następująco:

( w złotych)	31 grudnia 2021	31 grudnia 2020
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 226 821	4 052 404
Inne, w tym:	1 389 503	1 179 320
opcje menadżerskie	1 389 503	1 179 320
<b>Razem długoterminowe</b>	<b>6 616 324</b>	<b>5 231 724</b>
Ubezpieczenie	20 304	52 027
Prenumerata	10 634	9 181
Abonamenty - oprogramowanie komputerowe	305 189	493 846
Inne (suma pozycji nieistotnych)	13 344	4 609
<b>Razem krótkoterminowe</b>	<b>349 471</b>	<b>559 663</b>

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

### 9. Kapitały

Na dzień bilansowy struktura kapitału zakładowego (udziały wspólników) przedstawiała się następująco:

	Ilość udziałów	Kapitał razem	Wartość nominalna jednego udziału	Udział w kapitale podstawowym
<b>2021</b>				
AWP P&C SA (dawniej AGA International SA)	10	2 300 000	230 000	100,00%
<b>Razem</b>	<b>10</b>	<b>2 300 000</b>		<b>100%</b>
<b>2020</b>				
AWP P&C SA (dawniej AGA International SA)	10	2 300 000	230 000	100,00%
<b>Razem</b>	<b>10</b>	<b>2 300 000</b>		<b>100%</b>

W dniu 27 grudnia 2021 zgromadzenie wspólników podjęło decyzję o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 7 392 000 złotych. Podwyższenie kapitału nastąpiło poprzez podwyższenie wartości nominalnej każdego z istniejących 10 (dziesięciu) udziałów o kwotę 739 200 złotych tj. z kwoty 230 000 złotych do kwoty 969 200 złotych. Na mocy zmian kapitał zakładowy Spółki został zwiększony do kwoty 9 692 000 złotych (10 udziałów po 969 200 złotych). Rejestracja zmiany została zgłoszona w Krajowych Rejestrze Sądowym 3 marca 2022, w związku z czym na 31.12.2021 wartość podwyższenia kapitału zakładowego została zaprezentowana jako pozostałe kapitały rezerwowe. Na dzień 29 września 2022 podwyższenie kapitału zakładowego nie zostało zarejestrowane przez Krajowy Rejestr Sądowy.

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

### 10. Rezerwy

Na dzień 31 grudnia 2021 i 31 grudnia 2020 struktura rezerw przedstawiała się następująco:

(w złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Rezerwa na premie	Pozostałe rezerwy	Razem
<b>Stan na dzień 1 stycznia 2021 roku</b>	<b>341 350</b>	<b>1 505 770</b>	<b>2 346 947</b>	-	<b>4 194 067</b>
Zwiększenia	156 331	-	3 166 433	-	3 322 764
Wykorzystanie	-	-	1 271 533	-	1 271 533
Rozwiązanie	-	476 435	488 663	-	965 098
Inne zmiany	-	-	-	-	-
<b>Stan na dzień 31 grudnia 2021 roku, w tym:</b>	<b>497 681</b>	<b>1 029 335</b>	<b>3 753 184</b>	-	<b>5 280 200</b>
Długoterminowe	497 681	95 170	988 738	-	1 581 589
Krótkoterminowe	-	934 165	2 764 446	-	3 698 611
<b>Stan na dzień 1 stycznia 2020 roku</b>	<b>81 641</b>	<b>1 018 980</b>	<b>2 858 277</b>	<b>353 615</b>	<b>4 312 513</b>
Zwiększenia	259 709	486 790	2 089 253	-	2 835 752
Wykorzystanie	-	-	1 622 207	353 615	1 975 822
Rozwiązanie	-	-	978 376	-	978 376
Inne zmiany	-	-	-	-	-
<b>Stan na dzień 31 grudnia 2020 roku, w tym:</b>	<b>341 350</b>	<b>1 505 770</b>	<b>2 346 947</b>	-	<b>4 194 067</b>
Długoterminowe	341 350	249 938	800 693	-	1 391 981
Krótkoterminowe	-	1 255 832	1 546 254	-	2 802 086

### 11. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Na dzień 31 grudnia 2021 i 31 grudnia 2020 struktura rozliczeń międzyokresowych biernych przedstawiała się następująco:

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

( w złotych)	31 grudnia 2021	31 grudnia 2020
<b>1. Ujemna wartość firmy</b>	-	-
<b>2a. Razem inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe</b>	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
<b>2b. Razem inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b>	<b>8 361 453</b>	<b>10 133 135</b>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - otrzymane przedpłaty	8 361 453	10 133 135
Santander	-	5 390
TU Hestia SA	85 592	6 658
X KOM	10 379	-
FCA SA (dawniej: Fiat Polska)	8 265 482	10 121 087
<b>Rozliczenia międzyokresowe - razem</b>	<b>8 361 453</b>	<b>10 133 135</b>

## 12. Podatek dochodowy

Uzgodnienie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych przedstawia się następująco:



## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

	2021	2020
<b>Strata/Zysk brutto</b>	<b>-7 398 744,00</b>	<b>-2 641 882,00</b>
<b>Koszty i przychody nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu / przychody podatkowe, w tym:</b>	<b>1 929 756,06</b>	<b>1 785 710,00</b>
- koszty rerezentacji	1 261,00	6 891,00
- składki PFRON	251 753,00	269 694,00
- amortyzacja i ubezpieczenie samochodów powyżej wartości 20.000 euro	9 683,81	10 906,00
- odpisanie przedawnionych i nieściągalnych należności	3 672,92	325 386,00
- odsetki za bezumowne korzystanie z kapitału	0,00	0,00
- wynik bilansowy oddziału na Ukrainie	-870 312,13	-688 583,00
- koszty wynajmu samochodów w części przekraczającej wartość 150 tysięcy PLN	2 337 510,05	1 613 158,00
- kary umowne i odszkodowania	31 500,00	45 483,00
- podatek u źródła	128 307,00	174 577,00
- pozostałe	36 380,41	28 198,00
<b>Różnice przejściowe, w tym:</b>	<b>1 541 093,22</b>	<b>-17 442,00</b>
- zarachowane odsetki od depozytów terminowych i należności	0,00	0,00
- zarachowane odsetki od zobowiązań i pożyczek	0,00	0,00
- przychody do opodatkowania w przyszłych okresach	25 915,53	102 053,00
- zmiana stanu rezerw na koszty	605 718,00	280 784,00
- zmiana stanu rezerw pracowniczych	1 042 593,00	-147 026,00
- odpisy aktualizujące należności	-8 354,98	-150 329,00
- różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	30 832,57	-53 724,00
- zmiana stanu wynagrodzeń oraz narzutów na wynagrodzenia opodatkowanych w przyszłych okresach	42 520,11	-22 258,00
- VAT naliczony związany ze zmianą wskaźnika do rozliczenia w przyszłych okresach	-94 719,01	-16 136,00
- aktualizacja wartości pozostałych składników aktywów	-103 412,00	-3 164,00
- fundusze specjalne	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	-7 642,00
<b>Odliczenia od podstawy opodatkowania, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ulga B+R	0,00	0,00
- strata podatkowa z lat ubiegłych	0,00	0,00
<b>Strata podatkowa / Podstawa opodatkowania</b>	<b>-3 927 895,00</b>	<b>873 614,00</b>
<b>Wysokość podatku dochodowego obciążająca wynik finansowy</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Podatek bieżący	164 765,67	150 343,00
- w tym podatek bieżący oddziału na Ukrainie	164 765,67	150 343,00
Podatek odroczony	-1 018 086,00	-162 672,00
<b>Razem</b>	<b>-853 320,33</b>	<b>-12 329,00</b>

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Podatek dochodowy cd.

Wyliczenie aktywa / rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>Z tytułu straty podatkowej do rozliczenia</b>	<b>891 266,00</b>	<b>165 987,00</b>
<b>Z tytułu różnic przejściowych, w tym:</b>	<b>4 335 555,00</b>	<b>3 886 417,00</b>
- przychody przyszłych okresów	2 466 413,00	2 347 585,00
- zarachowane odsetki od zobowiązań i pożyczek	0,00	0,00
- należności (odpisy aktualizujące)	0,00	1 588,00
- VAT naliczony związany ze zmianą wskaźnika do rozliczenia w przyszłych okresach	0,00	0,00
- rezerwy pracownicze	876 210,00	683 757,00
- wycena składników aktywów i pasywów	0,00	0,00
- pozostałe rezerwy na koszty oraz zarachowane koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych	898 107,00	765 156,00
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
- zobowiązania wobec budżetu	94 825,00	88 331,00
<b>Razem</b>	<b>5 226 821,00</b>	<b>4 052 404,00</b>
<b>Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy</b>	<b>31.12.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>Z tytułu różnic przejściowych, w tym:</b>	<b>497 681,00</b>	<b>341 350,00</b>
- zarachowane odsetki od środków pieniężnych	0,00	0,00
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	9 400,00	15 258,00
- wycena składników aktywów i pasywów	83 791,00	64 143,00
- VAT naliczony związany ze zmianą wskaźnika do rozliczenia w przyszłych okresach	37 496,00	19 499,00
- zarachowane należności dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych	366 994,00	242 450,00
-fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>497 681,00</b>	<b>341 350,00</b>

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

### 13. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Struktura pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych przedstawia się następująco:

(w złotych)	2021	2020
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5 667 695</b>	<b>5 327 102</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	121 642	29 564
- zysk ze zbycia środków trwałych	121 642	29 564
- pozostałe	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	8 205	150 479
- aktualizacja wartości pozostałych aktywów	-	150 479
Inne przychody operacyjne, w tym:	5 537 848	5 147 059
- przychody z dzierżawy środków trwałych	909 032	909 032
- przychody z tytułu refaktur kosztów	1 179 394	1 999 904
- przychody z tytułu zwrotu kosztów pracowniczych	-	361 001
- odpisanie przedawnionych zobowiązań	-	12 413
- przychody z tytułu podnajmu wartości niematerialnych i prawnych (dostęp do programu operacyjnego Pola, korzystanie z licencji CIC, rozwój sytemu Globtroter)	3 153 912	1 563 649
- przywrócenie uprzednio odpisanych wierzytelności	2 825	9 103
- korekta VAT	197 348	102 628
- przychody z tytułu udostępnienia wizerunku firmy	-	168 208
- pozostałe	95 337	21 121
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>20 155</b>	<b>369 216</b>
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
- strata ze zbycia środków trwałych	-	-
- wartość zlikwidowanych, nie w pełni umorzonych środków trwałych	-	-
- inne	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	-	-
- aktualizacja wartości środków trwałych	-	-
- aktualizacja wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- aktualizacja wartości pozostałych aktywów	-	-
Inne koszty operacyjne, w tym:	20 155	369 216
- koszty do refaktur	-	-
- odpisanie nieściągalnych należności	5 355	334 554
- kary umowne	7 523	24 414
- pozostałe	7 277	10 248

#### 14. Przychody i koszty finansowe (w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

Struktura przychodów i kosztów finansowych przedstawia się następująco:

(w złotych)	2021	2020
<b>Przychody finansowe</b>	<b>218 372</b>	<b>12 831</b>
Dywidendy otrzymane	-	-
Odsetki, w tym:	3 138	12 831
- odsetki od spółek powiązanych	-	-
- odsetki od pozostałych kontrahentów	-	-
- odsetki bankowe	3 138	12 831
- dodatnie różnice kursowe	215 234	-
- pozostałe		
<b>Koszty finansowe</b>	<b>128 205</b>	<b>663 265</b>
Odsetki, w tym:	128 205	112 024
- odsetki dla spółek powiązanych	128 205	112 024
Inne, w tym	-	551 241
- ujemne różnice kursowe	-	551 241

W roku 2021 i roku 2020 nie wystąpiły w rachunku wyników odsetki niezrealizowane.

Odsetki prezentowane w rachunku wyników zostały wyliczone zgodnie z oprocentowaniem wynikającym z zawartych umów.

#### 15. Zyski i straty nadzwyczajne

W roku 2021 i w roku 2020 w Spółce nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

#### 16. Struktura środków pieniężnych

Struktura środków pieniężnych na dzień bilansowy przedstawiała się następująco:

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2021	Na dzień 31 grudnia 2020
<b>Środki pieniężne w banku</b>	<b>11 433 469</b>	<b>5 295 226</b>
- na rachunkach w walucie krajowej	9 067 464	3 942 350
- na rachunkach w walucie zagranicznej	2 366 005	1 352 876
<b>Środki pieniężne w kasie</b>	-	-
<b>Inne środki pieniężne</b>	-	-
- środki pieniężne w drodze	-	-
- na lokatach bankowych do 3 miesięcy	-	-
<b>Środki pieniężne, razem</b>	<b>11 433 469</b>	<b>5 295 226</b>

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania dotyczą rachunków:

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2021	Na dzień 31 grudnia 2020
Środki pieniężne Funduszu Socjalnego	171 906	250 741
Środki pieniężne rachunku VAT	101 228	8 804
<b>Środki pieniężne, razem</b>	<b>273 134</b>	<b>259 545</b>

### 17. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w podziale na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	2021	2020
Zarząd	2	2
- w tym zatrudnieni na podstawie umowy o pracę	2	2
Pracownicy umysłowi	212	206
Pracownicy fizyczni	6	6
<b>Zatrudnienie, razem</b>	<b>220</b>	<b>214</b>

### 18. Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wynagrodzenia (w złotych)	2021	2020
Zarząd Spółki	516 317	341 463
Rada Nadzorcza	-	-
<b>Wynagrodzenia, razem</b>	<b>516 317</b>	<b>341 463</b>

### 19. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

Zestawienie najistotniejszych transakcji z podmiotami powiązаныmi przedstawia się następująco:

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2021	Na dzień 31 grudnia 2020
<b>Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług</b>	<b>18 125 766</b>	<b>27 328 234</b>
AWP P&C S.A. Oddział w Polsce	12 167 540	2 900 382
T.U. Allianz Polska S.A.	4 708	7 382
AWP Services NL B.V. (Holandia)	1 964 006	2 694 708
Allianz Partners SAS (Francja)	102 474	24 519
AWP RUS, LLC. (Rosja)	3 144 467	21 133 249
AWP P&C S.A. German Branch (Niemcy)	11 791	6 020
AWP P&C SA, SUCURSAL EN ESPANA (Hiszpania)	11 495	51 113
AWP Austria GmbH (Austria)	53 824	34 467
AWP Service Deutschland GmbH (Niemcy)	286 288	234 323
AWP SERVICES BELGIUM NV (Belgia)	10 302	9 340
AWP FRANCE SAS (Francja)	4 486	9 278
AWP Solutions CR a SR (Czechy)	5 429	12 292
AZGA Service Canada Inc. (Kanada)	552	3 029
AWP Polska Oddział Ukraina (Ukraina)	201 702	-
AWP Assistance UK Ltd (Wielka Brytania)	82 321	141 276
AWP Services India Ltd (Indie)	-	356
AWP P&C S.A. (Francja)	8 360	51 296
AWP P&C SA – Sucursal em Portugal (Portugalia)	20 480,8	-
AWP P&C Belgian Branch (Belgia)	5 273,1	2 287
AWP P&C S.A. (Szwajcaria)	-	8 282
AWP Assistance Ireland Ltd (Irlandia)	8 267	-
AWP Service Brasil Ltda (Brazylia)	875	-
AWP P&C SEDE SECONDARIA PER ITALIA (Włochy)	9 540	739
AWP Contact Center (Włochy)	17 308	1 198
Pozostałe	4 278	2 698

Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi cd.

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2021	Na dzień 31 grudnia 2020
<b>Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług</b>	<b>3 027 432</b>	<b>15 599 812</b>
Allianz Partner SAS (Francja)	633 423	12 712 352
AWP P&C S.A. Oddział w Polsce	10 956	-
Allianz SE (Niemcy)	321 539	-
PT. BLUE DOT SERVICES (Indonezja)	34 302	5 864
AWP Services India Ltd (Indie)	-	3 057
NEXTCARE (ZEA)	75 342	-
AZGA Service Canada Inc. (Kanada)	256 841	1 562 840
AWP Service Deutschland GmbH (Niemcy)	1 303 972	844 603
AWP Contact Center (Włochy)	26 390	25 168
AWP Services NL B.V. (Holandia)	2 949	36 494
AWP FRANCE SAS (Francja)	115 540	164 173
AWP ASSISTANCE SERVICE ESPANA S.A. (Hiszpania)	4 341	7 925
AWP SERVICES BELGIUM NV (Belgia)	10 149	12 488
AWP Services Thailand Co., Ltd. (Tajlandia)	1 369	65
AWP Austria GmbH (Austria)	3 996	69 704
AWP Business Services Co, Ltd (Chiny)	-	3 834
AWP Service Brasil Ltda (Brazylia)	1 390	339
AWP Assistance UK Ltd (Wielka Brytania)	14 755	7 072
AWP Solutions CR a SR (Czechy)	170	11 592
AWP Servicios México SA de CV (Meksyk)	175 693	1 399
AWP BROKERS & SERVICES HELLAS SA (Grecja)	13 952	11 224
AWP SERVIS HIZMETLERI A.S. (Turcja)	1 780	28 788
AGA Assistance Australia PTY LTD (Australia)	1 198	8 852
AWP P&C S.A. (Szwajcaria)	1 702	16 512
AZWP SERVICES PORTUGAL, LDA (Portugalia)	14 917	3 928
AWP RUS LCC (Rosja)	-	52 952
Saham Assistance (Maroko)	331	554
AWP Reunion SAS (Francja)	-	7 776
Pozostałe	436	257
<b>Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>15 673 278</b>	<b>17 719 390</b>
T.U. Allianz Polska S.A.	-	-
Allianz SE	-	-
AWP P&C S.A. Oddział w Polsce	15 657 606	17 706 129
T.U. Allianz Życie Polska S.A.	15 672	13 261

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi cd.

(w złotych)	2021	2020
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>104 860 683</b>	<b>121 316 244</b>
AWP P&C S.A. Oddział w Polsce	92 994 807	83 518 381
T.U. Allianz Polska S.A.	22 481	86 483
AWP SERVICES BELGIUM NV (Belgia)	27 236	15 275
AWP Services NL B.V. (Holandia)	8 633 988	7 310 259
AWP RUS LCC (Rosja)	2 076 039	29 601 840
AWP Contact Center (Włochy)	167 933	96 517
AWP FRANCE SAS (Francja)	100 969	52 820
AZGA Service Canada Inc. (Kanada)	555	1 396
AWP P&C SA – Sucursal em Portugal (Portugalia)	19 674	-
AWP Austria GmbH (Austria)	29 611	14 623
AWP Service Deutschland GmbH (Niemcy)	284 309	191 744
AWP Solutions CR a SR (Czechy)	70 767	62 928
AWP Assistance UK Ltd (Wielka Brytania)	289 936	242 998
AWP P&C S.A. (Szwajcaria)	38 587	39 341
AGA Assistance Australia PTY LTD (Australia)	974	7 250
AWP P&C Belgian Branch (Belgia)	15 714	18 570
AWP P&C SA, SUCURSAL EN ESPANA (Hiszpania)	46 154	31 049
AWP P&C SEDE SECONDARIA PER ITALIA (Włochy)	14 950	12 554
AWP Assistance Ireland Ltd (Irlandia)	-	1 083
AWP P&C S.A. German Branch (Niemcy)	12 473	7 651
AWP SERVIS HIZMETLERI A.S. (Turcja)	(10)	283
AWP Service Brasil Ltda (Brazylia)	2 713	1 985
Pozostałe	10 823	1 214
<b>Pozostałe przychody</b>	<b>7 151 549</b>	<b>11 500 033</b>
Allianz Partners SAS (Francja)	339 356	361 001
AWP RUS LCC (Rosja)	2 168	1 060
AWP P&C S.A. Oddział w Polsce	6 680 817	11 137 972
AWP Service Deutschland GmbH (Niemcy)	129 209	-



## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi cd.

(w złotych)	2021	2020
<b>Koszty usług assistance</b>	<b>12 024 555</b>	<b>17 253 005</b>
AZGA Service Canada Inc. (Kanada)	5 292 334	7 509 116
AWP FRANCE SAS (Francja)	601 418	547 463
AWP Service Deutschland GmbH (Niemcy)	3 950 129	1 612 994
AWP Contact Center (Włochy)	242 385	494 254
AWP Business Services Co, Ltd (Chiny)	15 258	782 940
PT. BLUE DOT SERVICES (Indonezja)	102 219	1 045 340
AWP ASSISTANCE SERVICE ESPANA S.A. (Hiszpania)	144 873	339 947
AWP Austria GmbH (Austria)	169 986	182 991
AWP Solutions CR a SR (Czechy)	64 472	191 242
AWP P&C S.A. (Szwajcaria)	272 222	40 151
AWP Services NL B.V. (Holandia)	216 157	230 060
AWP SERVICES BELGIUM NV (Belgia)	127 090	158 137
AWP Services India Ltd (Indie)	-	-
AZWP SERVICES PORTUGAL, LDA (Portugalia)	55 452	74 597
AWP RUS LCC (Rosja)	659	40 740
AWP Service Brasil Ltda (Brazylia)	13 247	73 155
Saham Assistance (Maroko)	30 881	27 345
AWP Services Thailand Co., Ltd. (Tajlandia)	34 593	2 469 890
AGA Assistance Australia PTY LTD (Australia)	76 880	255 015
AWP Servicios Mexico SA De CV (Meksyk)	215 949	642 231
AWP SERVIS HIZMETLERI A.S. (Turcja)	53 185	211 468
AWP BROKERS & SERVICES HELLAS SA (Grecja)	46 690	280 740
AWP Assistance UK Ltd (Wielka Brytania)	49 624	43 189
AWP Reunion SAS (Francja)	13 837	36 741
Nextcare claim management (ZEA)	235 015	133 030
Pozostałe	-	-
<b>Pozostałe koszty</b>	<b>11 364 701</b>	<b>7 383 067</b>
AWP P&C SA Oddział w Polsce	-	-
AWP RUS LCC (Rosja)	-	104 198
Allianz Technology GmbH (Niemcy)	357 851	600 657
AllianzPartners SAS (Francja)	10 773 529	6 667 040
AWP P&C SA (Francja)	233 321	11 172

W przychodach ze sprzedaży uwzględniono przychody ze sprzedaży usług assistance oraz pozostałe przychody (refaktury kosztów, sprzedaż pozostałych usług).

Spółka nie dokonuje transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach nierynkowych.

Na dzień 31.12.2021 roku oraz 31.12.2020 roku Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych.

## 20. Zapasy

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Na dzień 31 grudnia 2021 i 2020 roku Spółka nie posiadała zapasów.

### 21. Należności

Struktura należności handlowych na dzień bilansowy przedstawia się następująco:

#### Stan na dzień 31 grudnia 2021

(w złotych)	Jednostki powiązane	Pozostałe	Razem
do 1 miesiąca	15 383 717	18 742 148	34 125 865
od 1 do 3 miesięcy	244 324	2 089 569	2 333 893
od 3 do 6 miesięcy	307 239	10 767	318 006
od 6 miesięcy do 1 roku	446 429	21 285	467 714
powyżej 1 roku	1 744 057	12 100	1 756 157
<b>Stan należności brutto</b>	<b>18 125 766</b>	<b>20 875 868</b>	<b>39 001 635</b>
<u>Odpisy aktualizujące</u>			
Saldo otwarcia	-	8 355	8 355
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia	-	8 355	8 355
Saldo zamknięcia	-	-	-
<b>Stan należności netto</b>	<b>18 125 766</b>	<b>20 875 868</b>	<b>39 001 635</b>

#### Stan na dzień 31 grudnia 2020

(w złotych)	Jednostki powiązane	Pozostałe	Razem
do 1 miesiąca	7 250 549	22 002 539	29 253 089
od 1 do 3 miesięcy	4 873 239	38 821	4 912 059
od 3 do 6 miesięcy	5 241 624	5 460	5 247 084
od 6 miesięcy do 1 roku	9 630 992	4 878	9 635 869
powyżej 1 roku	331 831	-	331 831
<b>Stan należności brutto</b>	<b>27 328 234</b>	<b>22 051 698</b>	<b>49 379 932</b>
<u>Odpisy aktualizujące</u>			
Saldo otwarcia	-	158 684	158 684
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia	-	150 329	150 329
Saldo zamknięcia	-	8 355	8 355
<b>Stan należności netto</b>	<b>27 328 234</b>	<b>22 043 343</b>	<b>49 371 577</b>

Struktura czasowa należności długoterminowych:

## Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Stan na dzień 31 grudnia 2021

Termin wymagalności	Jednostki powiązane	Pozostałe	Razem
1-2 lata	-	1 322 196	1 322 196
2-5 lat	-	-	-
powyżej 5 lat	-	-	-
<b>Razem</b>	-	<b>1 322 196</b>	<b>1 322 196</b>

Stan na dzień 31 grudnia 2020

Termin wymagalności	Jednostki powiązane	Pozostałe	Razem
1-2 lata	-	1 132 914	1 132 914
2-5 lat	-	-	-
powyżej 5 lat	-	-	-
<b>Razem</b>	-	<b>1 132 914</b>	<b>1 132 914</b>

Odpisy aktualizujące nie zawierają kwoty naliczonych a niezrealizowanych odsetek. W trakcie roku Spółka nie dokonywała innych odpisów aktualizujących.

### 22. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

W roku 2021 i 2020 Spółka nie dokonywała sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

### 23. Przychody i koszty działalności zaniechanej

W roku 2021 i w roku 2020 Spółka nie zaniechała żadnego typu działalności.

### 24. Przychody w podziale na rynki geograficzne i segmenty

W roku 2021 i w roku 2020 Spółka osiągała przychody ze sprzedaży jednego rodzaju usług (usługi assistance).

Rozkład geograficzny sprzedaży przedstawiał się następująco:

Rynek geograficzny	2021		2020	
	Kwota	Udział %	Kwota	Udział %
Polska	201 512 620	96,39%	180 570 733	82,72%
Kraje UE	6 276 581	3,00%	8 058 071	3,69%
Pozostałe kraje europejskie	1 262 021	0,60%	29 641 464	13,58%
Pozostałe kraje	6 820	0,00%	11 845	0,01%
<b>RAZEM</b>	<b>209 058 042</b>	<b>100,00%</b>	<b>218 282 113</b>	<b>100,00%</b>

### 25. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

W roku 2021 i w roku 2020 Spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

### 26. Zobowiązania warunkowe

## **Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.**

W roku 2021 i w roku 2020 Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

### **27. Propozycja podziału zysku / pokrycia straty za rok obrotowy**

Zarząd proponuje pokrycie straty z zysków lat następnych.

### **28. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących**

W roku 2021 i w roku 2020 Spółka nie udzielała pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

### **29. Wynagrodzenie firmy audytorskiej uprawnionej do badania sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 grudnia 2021 roku podlegało badaniu przez firmę audytorską uprawnioną do badania PricewaterhousecoopersPolska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp. k. Wynagrodzenie należne za badanie sprawozdania finansowego wynosi 23 788,20 euro brutto 19 340 euro netto).

### **30. Inne umowy nieuwzględnione w bilansie**

Poza umowami uwzględnionymi w bilansie Spółka nie posiada innych zawartych umów.

### **31. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach**

W roku 2021 i w roku 2020 Spółka nie brała udziału we wspólnych przedsięwzięciach.

### **32. Wykaz podmiotów, w których spółka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym podmiotu**

30 grudnia 2021 roku Spółka objęła 100% udziałów w spółce FCHM Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Raławickiej 25 lok. 66. (REGON : 147258530; NIP : 5213672708; KRS : 0000510841). Z uwagi na zastosowanie art. 56 ust.2 Ustawy o rachunkowości Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

AWP Polska Sp. z o.o. jest częścią grupy kapitałowej Allianz Partners Group (dawniej: Allianz Worlwide Partners Group) i jest objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzanym przez AWP P&C S.A. (dawniej AGA International SA) z siedzibą we Francji. Allianz Partners Group jest częścią grupy kapitałowej Allianz AG. W ramach swojej działalności Spółka dokonuje operacji zarówno z firmami będącymi członkami Allianz Partners Group jak i Towarzystwem Ubezpieczeniowym Allianz Polska S.A.

## **Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.**

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna zostało sporządzone przez Allianz SE z siedzibą w Monachium przy ulicy Koenigstrasse 28.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa powyżej zostało sporządzone przez AWP P&C SA z siedzibą w Saint Ouen, rue Dora Maar 7.

### **33. Zarządzanie ryzykiem**

#### **Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem**

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

#### **Ryzyko walutowe**

Z uwagi na nieznaczny wpływ ryzyka walutowego na sprawozdanie finansowe, Spółka nie zabezpiecza się przed ryzykiem walutowym.

#### **Ryzyko stopy procentowej**

Na dzień bilansowy ryzyko zmiany stopy procentowej związane jest z oprocentowaniem środków pieniężnych na bieżących rachunkach bankowych. Spółka nie zabezpiecza się przed ryzykiem zmiany stopy procentowej, gdyż Zarząd ocenia możliwy wpływ ryzyka zmiany stopy procentowej na sprawozdanie finansowe jako nieznaczny.

#### **Ryzyko kredytowe**

Na dzień bilansowy Spółka ocenia ryzyko kredytowe kontrahenta jako niskie, w związku z następującymi czynnikami:

- należności handlowe pochodzą głównie od FCA S.A, PZU S.A, Sopockie TU ERGO Hestia oraz odbiorców wewnątrzgrupowych o niskim ryzyku kredytowym,
- Zarząd spółki na dzień bilansowy nie identyfikuje kontrahentów o podwyższonym ryzyku kredytowym.

### **34. Pozostałe ujawnienia**

Za rok 2021 Spółka wygenerowała stratę netto w wysokości 6,54 mln złotych. Strata została spowodowana spadkiem przychodów wynikającym z rozwiązania umów z partnerami w zakresie obsługi wyjazdów turystycznych (utrzymujący się efekt COVID). Pomimo podjętych działań, nie było możliwe obniżenie kosztów w takim samym zakresie. Niemniej jednak Zarząd nie przewiduje zagrożenia kontynuacji działalności w okresie co najmniej 12 miesięcy po dacie bilansowej. W grudniu 2021 roku Spółka została dokapitalizowana.

29.09. 2022 r.

Oświadczenie	Statement
<p>Ja niżej podpisany, Piotr Ruszowski niniejszym oświadczam, że roczne sprawozdanie finansowe spółki oraz sprawozdanie z działalności pod firmą AWP Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 12 02-673 Warszawa, zarejestrowanej w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000130257, NIP 526-23-22 380 („Spółka”) sporządzone na dzień 31.12.2021, podpisane w dniu 29.09.2022, o godz. 10<sup>00</sup>, przez: Piotra Junczewskiego, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Spółki spełnia wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.</p> <p>Jednocześnie upoważniam członka Zarządu - Piotra Junczewskiego do podpisania przedmiotowego sprawozdania finansowego.</p>	<p>I, the undersigned, Piotr Ruszowski, hereby certify that the annual financial statements of AWP Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, a limited liability company with its registered office in Warsaw, at Konstruktorska Street 12 02-673 Warsaw, registered in the District Court for the Capital City of Warsaw, XIII Commercial Division of the National Court Register under No. KRS 0000130257, taxpayer identification number (NIP) 526-23-22 380 (the “Company”) prepared as at 31.12.2021, signed on 29.09.2022, at 10<sup>am</sup>, by: Piotr Junczewski who was entrusted with keeping the Company's books of accounts, meets the requirements of the Accounting Act of 29 September 1994.</p> <p>At the same time, I authorize member of the Management Board - Piotr Junczewski to sign these financial statements.</p>

Podpis/Signature



Piotr Ruszowski

Członek Zarządu/Member of the Management Board

29.09. 2022 r.

Oświadczenie	Statement
<p>Ja niżej podpisana, Anna Rycombel niniejszym oświadczam, że roczne sprawozdanie finansowe spółki oraz sprawozdanie z działalności pod firmą AWP Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 12 02-673 Warszawa, zarejestrowanej w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000130257, NIP 526-23-22 380 („Spółka”) sporządzone na dzień 31.12.2021, podpisane w dniu 29.09.2022, o godz. 10<sup>00</sup>, przez: Piotra Junczewskiego, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Spółki spełnia wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.</p> <p>Jednocześnie upoważniam członka Zarządu - Piotra Junczewskiego do podpisania przedmiotowego sprawozdania finansowego.</p>	<p>I, the undersigned, Anna Rycombel, hereby certify that the annual financial statements of AWP Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, a limited liability company with its registered office in Warsaw, at Konstruktorska Street 12 02-673 Warsaw, registered in the District Court for the Capital City of Warsaw, XIII Commercial Division of the National Court Register under No. KRS 0000130257, taxpayer identification number (NIP) 526-23-22 380 (the “Company”) prepared as at 31.12.2021, signed on 29.09.2022, at 10<sup>00</sup> by: Piotr Junczewski who was entrusted with keeping the Company's books of accounts, meets the requirements of the Accounting Act of 29 September 1994.</p> <p>At the same time, I authorize member of the Management Board - Piotr Junczewski to sign these financial statements.</p>

Podpis/Signature



Anna Rycombel

Członek Zarządu/Member of the Management Board

29.09. 2022 r.

Oświadczenie	Statement
<p>Ja niżej podpisana, Lidia Barbara Luka Lognoné, niniejszym oświadczam, że roczne sprawozdanie finansowe spółki oraz sprawozdanie z działalności pod firmą AWP Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 12 02-673 Warszawa, zarejestrowanej w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000130257, NIP 526-23-22 380 („Spółka”) sporządzone na dzień 31.12.2021, podpisane w dniu 29.09.2022, o godz. 10<sup>00</sup>, przez: Piotra Junczewskiego, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Spółki spełnia wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.</p> <p>Jednocześnie upoważniam członka Zarządu - Piotra Junczewskiego do podpisania przedmiotowego sprawozdania finansowego.</p>	<p>I, the undersigned, Lidia Barbara Luka Lognoné, hereby certify that the annual financial statements of AWP Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, a limited liability company with its registered office in Warsaw, at Konstruktorska Street 12 02-673 Warsaw, registered in the District Court for the Capital City of Warsaw, XIII Commercial Division of the National Court Register under No. KRS 0000130257, taxpayer identification number (NIP) 526-23-22 380 (the “Company”) prepared as at 31.12.2021 signed on 29.09.2022, at 10am, by: Piotr Junczewski, who was entrusted with keeping the Company's books of accounts, meets the requirements of the Accounting Act of 29 September 1994.</p> <p>At the same time, I authorize member of the Management Board - Piotr Junczewski to sign these financial statements.</p>

Podpis/Signature



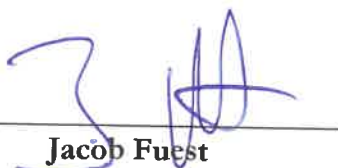
**Lidia Barbara Luka-Lognoné**  
Prezes Zarządu/President of the Management Board



29.09 2022 r.

Oświadczenie	Statement
<p>Ja niżej podpisany, Jacob Fuest, niniejszym oświadczam, że roczne sprawozdanie finansowe spółki oraz sprawozdanie z działalności pod firmą AWP Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. Konstruktorskiej 12 02-673 Warszawa, zarejestrowanej w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000130257, NIP 526-23-22 380 („Spółka”) sporządzone na dzień 31.12.2021, podpisane w dniu 29.09.2022, o godz. 10<sup>00</sup>, przez: Piotra Junczewskiego, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Spółki spełnia wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.</p> <p>Jednocześnie upoważniam członka Zarządu - Piotra Junczewskiego do podpisania przedmiotowego sprawozdania finansowego.</p>	<p>I, the undersigned, Jacob Fuest, hereby certify that the annual financial statements of AWP Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, a limited liability company with its registered office in Warsaw, at Konstruktorska Street 12 02-673 Warsaw, registered in the District Court for the Capital City of Warsaw, XIII Commercial Division of the National Court Register under No. KRS 0000130257, taxpayer identification number (NIP) 526-23-22 380 (the “Company”) prepared as at 31.12.2021, signed on 29.09.2022, at 10<sup>am</sup>, by: Piotr Junczewski, who was entrusted with keeping the Company's books of accounts, meets the requirements of the Accounting Act of 29 September 1994.</p> <p>At the same time, I authorize member of the Management Board - Piotr Junczewski to sign these financial statements.</p>

Podpis/Signature



Jacob Fuest

Członek Zarządu/Member of the Management Board