

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

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	27-03-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	01-01-2022	31-12-2022
Identyfikator podmiotu (NIP, KRS)	5262322380	0000130257
Nazwa firmy	AWP Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	
Adres siedziby:		
Miejscowość, województwo	Warszawa, mazowieckie	
Gmina, powiat	m.st. Warszawa, m.st. Warszawa	
Adres polski:		
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	01-01-2022	31-12-2022
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 wewnętrzną 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 w 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	
		31.12.2022	31.12.2021
	dolar amerykański	4,4018	4,0600
	euro	4,6899	4,5994
	hrywna ukraińska	0,1258	0,1487
	dolar australijski	2,9890	2,9506
	dolar kanadyjski	3,2486	3,1920
	frank szwajcarski	4,7679	4,4484
	funt szterling	5,2957	5,4846
	korona norweska	0,4461	0,4608
rand RPA	0,2593	0,2554	

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	7 850 214,28	8 566 960,00	
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	843 218,00	628 440,00	
1.	Środki trwałe	A_II_1	843 218,00	628 440,00	
	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	15 195,00	17 267,00	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	A_II_1_C	363 442,00	98 138,00	
	d) środki transportu	A_II_1_D	378 173,00	397 788,00	
	e) inne środki trwałe	A_II_1_E	86 408,00	115 247,00	
2.	Środki trwałe w budowie	A_II_2	0,00	0,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	A_II_3	0,00	0,00	
III.	Należności długoterminowe (1+2+3)	A_III	1 595 221,00	1 322 196,00	
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	1 595 221,00	1 322 196,00	
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	5 411 775,07	6 616 324,00	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	A_V_1	4 026 725,00	5 226 821,00	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	A_V_2	1 385 050,00	1 389 503,00	
B.	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	B	63 237 744,00	56 003 434,00	
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	47 369 437,00	40 540 734,00	
1.	Należności od jednostek powiązanych	B_II_1	13 710 584,00	18 125 766,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_1_A	13 710 584,00	18 125 766,00	
	- do 12 miesięcy	B_II_1_A_1	13 710 584,00	18 125 766,00	
	- 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	33 658 853,00	22 414 968,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_3_A	31 713 346,00	20 875 867,00	
	- do 12 miesięcy	B_II_3_A_1	31 713 346,00	20 875 867,00	
	- 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	1 168 570,00	783 574,00	
	c) inne	B_II_3_C	776 937,00	755 527,00	
	d) dochodzone na drodze sądowej	B_II_3_D	0,00	0,00	
III.	Inwestycje krótkoterminowe (1+2)	B_III	14 679 196,00	15 113 229,00	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	B_III_1	14 679 196,00	15 113 229,00	
	a) w jednostkach powiązanych	B_III_1_A	4 945 696,00	3 679 760,00	
	- udziały lub akcje	B_III_1_A_1	4 599 710,00	3 679 760,00	
	- inne papiery wartościowe	B_III_1_A_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	B_III_1_A_3	345 986,00	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	9 733 500,00	11 433 469,00	
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	B_III_1_C_1	2 729 133,00	11 433 469,00	
	- inne środki pieniężne	B_III_1_C_2	7 004 367,00	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	1 189 111,00	349 471,00	
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	C	0,00	0,00	
D.	Udziały (akcje) własne	D	0,00	0,00	
	AKTYWA razem (A+B+C+D)	Aktywa	71 087 958,14	64 570 394,00	

BILANS - PASYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+...+VII)	A	5 553 079,15	11 105 446,00	
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	A_I	9 692 000,00	2 300 000,00	
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	A_II	10 472 322,00	10 472 322,00	
	- 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	-104 917,00	116 101,00	
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	A_III_1	0,00	0,00	
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	A_IV	0,00	7 392 000,00	
	- 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	-9 174 975,00	-2 629 553,00	
VI.	Zysk (strata) netto	A_VI	-5 331 350,55	-6 545 424,00	
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	65 534 877,00	53 464 948,00	
I.	Rezerwy na zobowiązania (1+2+3)	B_I	5 702 555,00	5 280 200,00	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	B_I_1	494 603,00	497 681,00	
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	B_I_2	891 519,00	1 029 335,00	
	- długoterminowa	B_I_2_1	73 584,00	95 170,00	
	- krótkoterminowa	B_I_2_2	817 935,00	934 165,00	
3.	Pozostałe rezerwy	B_I_3	4 316 433,00	3 753 184,00	
	- długoterminowa	B_I_3_1	905 462,00	988 738,00	
	- krótkoterminowa	B_I_3_2	3 410 971,00	2 764 446,00	
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	52 772 363,00	39 823 295,00	
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	B_III_1	28 817 155,00	18 700 710,00	

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	6 534 040,00	3 027 432,00	
	- do 12 miesięcy	B_III_1_A_1	6 534 040,00	3 027 432,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_III_1_A_2	0,00	0,00	
	b) inne	B_III_1_B	22 283 115,00	15 673 278,00	
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	23 933 629,00	20 978 956,00	
	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	20 952 008,00	18 418 612,00	
	- do 12 miesięcy	B_III_3_D_1	20 952 008,00	18 418 612,00	
	- 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	1 580 128,00	1 327 681,00	
	h) z tytułu wynagrodzeń	B_III_3_H	1 301 084,00	1 169 702,00	
	i) inne	B_III_3_I	100 409,00	62 961,00	
4.	Fundusze specjalne	B_III_4	21 579,00	143 629,00	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (1+2)	B_IV	7 059 959,00	8 361 453,00	
1.	Ujemna wartość firmy	B_IV_1	0,00	0,00	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	B_IV_2	7 059 959,00	8 361 453,00	
	- długoterminowa	B_IV_2_1	0,00	0,00	
	- krótkoterminowa	B_IV_2_2	7 059 959,00	8 361 453,00	
	PASYWA razem (A+B)	Pasywa	71 087 958,14	64 570 394,00	

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	272 031 081,00	209 058 042,00	
J	- od jednostek powiązanych	A_J	127 771 861,00	104 860 683,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	A_I	272 031 081,00	209 058 042,00	
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	285 434 260,00	222 194 494,00	
I	Amortyzacja	B_I	556 034,00	543 702,00	
II	Zużycie materiałów i energii	B_II	531 336,00	212 453,00	
III	Usługi obce	B_III	256 094 276,00	202 153 183,00	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	B_IV	464 162,00	360 988,00	
	- podatek akcyzowy	B_IV_1	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	B_V	21 041 989,00	14 408 073,00	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	B_VI	5 994 725,00	4 306 225,00	
	- emerytalne	B_VI_1	0,00	0,00	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	B_VII	751 738,00	209 671,00	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	B_VIII	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	C	-13 403 179,00	-13 136 452,00	
D	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III+IV)	D	9 982 069,00	5 667 695,00	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	D_I	77 236,00	121 642,00	
II	Dotacje	D_II	0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	D_III	0,00	8 205,00	
IV	Inne przychody operacyjne	D_IV	9 904 833,00	5 537 848,00	
E	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	E	145 759,00	20 155,00	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	E_I	0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	E_II	100 168,00	0,00	
III	Inne koszty operacyjne	E_III	45 591,00	20 155,00	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	F	-3 566 869,00	-7 488 912,00	
G	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	G	29 260,00	218 372,00	
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	29 260,00	3 138,00	
	- 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	0,00	215 234,00	
H	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	H	596 722,00	128 205,48	
I	Odsetki, w tym:	H_I	486 792,00	128 205,48	
	- dla jednostek powiązanych	H_I_J	486 792,00	128 205,00	
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	109 930,00	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	I	-4 134 331,00	-7 398 744,48	
J	Podatek dochodowy	J	1 197 018,00	-853 320,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	K	0,00	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	L	-5 331 351,00	-6 545 424,48	

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	11 105 446,00	1 332 199,00	
	- 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	11 105 446,00	1 332 199,00	
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	7 392 000,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_1_1_A	7 392 000,00	0,00	
	- wydania udziałów (emisji akcji)	IA_1_1_A_1	7 392 000,00	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	9 692 000,00	2 300 000,00	
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	IA_2	10 472 322,00	1 673 559,00	
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	IA_2_1	0,00	8 798 763,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_2_1_A	0,00	8 798 763,00	
	<i>Dopłaty wspólników</i>			8 798 763,00	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	IA_2_1_A_1	0,00	0,00	
	- podziału zysku (ustawowo)	IA_2_1_A_2	0,00	0,00	
	- 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	10 472 322,00	
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	IA_3	116 101,00	-11 807,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	IA_3_1	0,00	127 908,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_3_1_A	0,00	127 908,00	
	<i>różnice z konsolidacji - Oddział spółki na Ukrainie</i>			127 908,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_3_1_B	221 018,00	0,00	
	<i>różnice z konsolidacji - Oddział spółki na Ukrainie</i>		221 018,00		
	- zbycia środków trwałych	IA_3_1_B_1	0,00	0,00	
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	IA_3_2	-104 917,00	116 101,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	IA_4	7 392 000,00	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	IA_4_1	-7 392 000,00	7 392 000,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_4_1_A	0,00	7 392 000,00	
	<i>zwiększenie wartości udziału (niezarejestrowane do dnia bilansowego w KRS)</i>			7 392 000,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_4_1_B	7 392 000,00	0,00	
	<i>rejestracja w KRS zwiększenia wartości udziału</i>		7 392 000,00		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	IA_4_2	0,00	7 392 000,00	
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5	-2 629 553,00	748 132,00	
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5_1	0,00	748 132,00	
	- 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	748 132,00	
	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	748 132,00	
	<i>podziału zysku z lat ubiegłych</i>			748 132,00	
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	6 545 424,00	2 629 553,00	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	IA_5_5_A_1	6 545 424,00	2 629 553,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_5_5_B	0,00	0,00	
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_6	9 174 977,00	0,00	
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_7	-9 174 977,00	-2 629 553,00	
6.	Wynik netto	IA_6	-5 331 351,00	-6 545 424,00	
	a) zysk netto	IA_6_A	0,00	0,00	
	b) strata netto	IA_6_B	5 331 351,00	6 545 424,00	
	c) odpisy z zysku	IA_6_C	0,00	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	II	5 553 079,15	11 105 446,00	
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	III	5 553 079,15	11 105 446,00	

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	-3 613 969,00	-6 545 424,48	
II.	Korekty razem	A_II	3 875 243,00	-5 044 477,00	
1.	Amortyzacja	A_II_1	556 034,00	543 701,00	
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	-77 236,00	-121 642,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	A_II_5	422 355,00	1 086 133,00	
6.	Zmiana stanu zapasów	A_II_6	0,00	0,00	
7.	Zmiana stanu należności	A_II_7	-7 101 728,00	9 433 437,00	
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	A_II_8	12 949 068,00	-13 169 299,00	
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	A_II_9	-2 653 965,00	-2 946 090,00	
10.	Inne korekty	A_II_10	-219 285,00	129 283,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	A_III	261 274,00	-11 589 901,48	
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	B			
I.	Wpływy	B_I	77 236,00	5 644 579,11	
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	B_I_1	77 236,00	5 644 579,11	
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	1 118 529,00	427 437,00	
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	B_II_1	772 543,00	427 437,00	
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	345 986,00	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	B_II_3_A	345 986,00	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	-1 041 293,00	5 217 142,11	
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	C			
I.	Wpływy	C_I	0,00	16 190 763,10	
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	C_I_1	0,00	16 190 763,10	
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	919 950,00	3 679 760,00	
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	919 950,00	3 679 760,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	C_III	-919 950,00	12 511 003,10	
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	D	-1 699 969,00	6 138 243,73	
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	11 433 469,00	5 295 225,63	
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	G	9 733 500,00	11 433 469,36	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	G_1	178 271,00	273 134,00	

ZAŁĄCZNIKI

Opis	Nazwa pliku
! Podaj opis pliku: Informacja dodatkowa 2022 AWP Polska.pdf	Informacja dodatkowa 2022 AWP Polska.pdf

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	P_ID_1	-4 134 331,00		
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_2	-569 292,35		-569 292,35
	Wynik oddziału na Ukrainie (21)	■	-569 292,35		
C	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	P_ID_3	1 013 946,74		1 013 946,74
	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów (12)	■	1 311 462,57		
	Korekta wskaźnika VAT (12)	■	-197 347,56		
	Odpisy aktualizujące należności (16)	■	-100 168,27		
D	Przychody podlegające opodatkowania 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	826 286,94		826 286,94
	Koszty reprezentacji (16)	■	6 152,61		
	Składki PFRON (16)	■	372 215,00		
	Amortyzacja i ubezpieczenie samochodów osobowych (16)	■	5 648,88		
	Odpisanie przedawnionych i nieściągalnych należności (16)	■	47,00		
	Koszty wynajmu samochodów w części przekraczającej wartość 150 tysięcy PLN (16)	■	8 766,02		
	Kary umowne i odszkodowania (16)	■	97 000,00		
	Podatek u źródła (16)	■	285 873,00		
	Pozostałe (16)	■	50 584,43		
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	P_ID_6	-574 915,64		1 618 251,68
	Zmiana stanu wynagrodzeń oraz narzutów na wynagrodzenia (16)	■	255 876,10		
	Zmiana stanu rezerw na koszty (16)	■	-805 245,65		
	Aktualizacja wartości pozostałych składników aktywów (16)	■	-53 896,55		

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
	Różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (16i)	■	28 350,46		
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	-4 347 967,00		
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	-7 398 744,00		
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe 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 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	2 800 068,19		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		

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 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 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 niewzględzonych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, to jest do dnia 19 marca 2024 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w okresie obrotowym

W okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 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 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 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 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku

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

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Wartości niematerialne i prawne cd.

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

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

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

6. Rzeczowe aktywa trwałe

Za okres od dnia 1 stycznia 2022 roku do dnia 31 grudnia 2022 roku

(w złotych)	Grunty	Budynki, lokale 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 początkowa								
Saldo otwarcia	-	20 719	1 272 907	839 601	791 015	-	-	2 924 242
Zwiększenia, w tym:	-	-	667 486	101 805	3 252	-	-	772 543
Nabycie	-	-	667 486	101 805	3 252	-	-	772 543
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	133 653	1 729	-	-	135 382
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	133 653	-	-	-	133 653
Inne	-	-	-	-	1 729	-	-	1 729
Saldo zamknięcia	-	20 719	1 940 393	807 753	792 538	-	-	3 561 403
Umorzenie								
Saldo otwarcia	-	3 452	1 174 769	441 813	675 768	-	-	2 295 802
Zwiększenia, w tym:	-	2 072	402 182	121 419	30 361	-	-	556 034
Amortyzacja okresu	-	2 072	402 182	121 419	30 361	-	-	556 034
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Transfery	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	133 652	1	-	-	133 653
Likwidacja i sprzedaż	-	-	-	133 652	1	-	-	133 653
Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia,	-	5 524	1 576 951	429 580	706 128	-	-	2 718 183
Odpisy aktualizujące								
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto								
Saldo otwarcia	-	17 267	98 138	397 788	115 247	-	-	628 440
Saldo zamknięcia	-	15 195	363 442	378 173	86 410	-	-	843 220

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Rzeczowe aktywa trwałe cd.

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

(w złotych)	Grunty	Budynki, lokale 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 początkowa								
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
Saldo zamknięcia	-	20 719	1 272 907	839 601	791 015	-	-	2 924 242
Umorzenie								
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	3 452	1 174 769	441 813	675 768	-	-	2 295 802
Odpisy aktualizujące								
Saldo otwarcia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta odpisu	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto								
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

W roku 2022 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 2021 i 2022 Spółka posiadała następujące środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego:

2021				
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
2022				
L.p.	Przedmiot umowy leasingu	Leasingodawca	Wartość netto	Wartość brutto
1	Samochód specjalny ISUZU D-MAX	Europejski Fundusz Leasingowy SA	280 000	344 400

Spółka wynajmuje, na potrzeby prowadzonej działalności, powierzchnie biurowe w budynkach przy ulicy Konstruktorskiej 12 w Warszawie oraz Dąbrowskiego 2 w Toruniu. Koszty najmu powierzchni biurowej w roku 2022 zawarte w rachunku zysków i strat wyniosły 1 495 239,84 zł..

8. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Na dzień 31 grudnia 2022 i 31 grudnia 2021 struktura rozliczeń międzyokresowych czynnych przedstawiała się następująco:

(w złotych)	31 grudnia 2022	31 grudnia 2021
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 026 725	5 226 821
Inne, w tym:	1 385 050	1 389 503
opcje menadżerskie	1 385 050	1 389 503
Razem długoterminowe	5 411 775	6 616 324
Ubezpieczenie	30 108	20 304
Prenumerata	13 059	10 634
Abonamenty - oprogramowanie komputerowe	965 482	305 189
Kaucje	22 500	-
Zarachowane koszty assistance	157 779	-
Inne (suma pozycji nieistotnych)	183	13 344
Razem krótkoterminowe	1 189 111	349 471

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
2022				
AWP P&C SA (dawniej AGA International SA)	10	9 692 000	969 200	100,00%
Razem	10	9 692 000		100%
2021				
AWP P&C SA (dawniej AGA International SA)	10	2 300 000	230 000	100,00%
Razem	10	2 300 000		100%

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). Kapitał został opłacony 31.12.2021. 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. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało zarejestrowane przez Krajowy Rejestr Sądowy 09 września 2022 roku i zaprezentowane na 31.12.2022 w kapitale podstawowym.

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

10. Rezerwy

Na dzień 31 grudnia 2022 i 31 grudnia 2021 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
Stan na dzień 1 stycznia 2022 roku	497 681	1 029 335	3 753 184	-	5 280 200
Zwiększenia	-	-	3 742 681	-	3 742 681
Wykorzystanie	-	-	3 179 431	-	3 179 431
Rozwiązanie	3 078	137 816	-	-	140 894
Inne zmiany	-	-	-	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2022 roku, w tym:	494 603	891 519	4 316 434	-	5 702 556
Długoterminowe	494 603	73 584	905 462	-	1 473 649
Krótkoterminowe	-	817 935	3 410 972	-	4 228 907
Stan na dzień 1 stycznia 2021 roku	341 350	1 505 770	2 346 947	-	4 194 067
Zwiększenia	156 331	-	3 166 433	-	3 322 764
Wykorzystanie	-	-	1 274 533	-	1 271 533
Rozwiązanie	-	476 435	488 663	-	965 098
Inne zmiany	-	-	-	-	-
Stan na dzień 31 grudnia 2021 roku, w tym:	497 681	1 029 335	3 753 184	-	5 280 200
Długoterminowe	497 681	95 170	988 738	-	1 581 589
Krótkoterminowe	-	934 165	2 764 446	-	3 698 611

11. Rozliczenia międzyokresowe bierne

Na dzień 31 grudnia 2022 i 31 grudnia 2021 struktura rozliczeń międzyokresowych biernych przedstawiała się następująco:

(w złotych)	31 grudnia 2022	31 grudnia 2021
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2a. Razem inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	-	-
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
2b. Razem inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	7 059 959	8 361 453
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - otrzymane przedpłaty	7 059 959	8 361 453
TuiR Allianz Polska	17 130	-
TU Hestia SA	155 539	85 592
Udostępnienie wizerunku firmy	-	10 379
FCA SA (dawniej: Fiat Polska)	6 810 429	8 265 482
X KOM	76 861	-
Rozliczenia międzyokresowe - razem	7 059 959	8 361 453

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

12. Podatek dochodowy

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

	2022	2021
Strata/Zysk brutto	-4 134 331,00	-7 398 744,00
Koszty i przychody nieuznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu / przychody podatkowe, w tym:	1 395 579,29	1 929 756,06
- koszty reprezentacji	6 152,61	1 261,00
- składki PFRON	372 215,00	251 753,00
- amortyzacja i ubezpieczenie samochodów powyżej wartości 20.000 euro	5 648,88	9 683,81
- odpisanie przedawnionych i nieściągalnych należności	47,00	3 672,92
- odsetki za bezumowne korzystanie z kapitału	0,00	0,00
- wynik bilansowy oddziału na Ukrainie	569 292,35	-870 312,13
- koszty wynajmu samochodów w części przekraczającej wartość 150 tysięcy PLN	8 766,02	2 337 510,05
- kary umowne i odszkodowania	97 000,00	31 500,00
- podatek u źródła	285 873,00	128 307,00
- pozostałe	50 584,43	36 380,41
Różnice przejściowe, w tym:	-1 609 215,53	1 541 093,22
- zarachowane odsetki od depozytów terminowych i należności	-20 353,15	0,00
- zarachowane odsetki od zobowiązań i pożyczek	0,00	0,00
- przychody do opodatkowania w przyszłych okresach	-1 311 462,57	25 915,53
- zmiana stanu rezerw na koszty	-929 774,46	605 718,00
- zmiana stanu rezerw pracowniczych	124 528,81	1 042 593,00
- odpisy aktualizujące należności	100 168,27	-8 354,98
- różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	28 350,46	30 832,57
- zmiana stanu wynagrodzeń oraz narzutów na wynagrodzenia opodatkowanych w przyszłych okresach	255 876,10	42 520,11
- VAT naliczony związany ze zmianą wskaźnika do rozliczenia w przyszłych okresach	197 347,56	-94 719,01
- aktualizacja wartości pozostałych składników aktywów	-53 896,55	-103 412,00
- fundusze specjalne	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
Odliczenia od podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
- ulga B+R	0,00	0,00
- strata podatkowa z lat ubiegłych	0,00	0,00
Strata podatkowa / Podstawa opodatkowania	-4 347 967,00	-3 927 895,00
Wysokość podatku dochodowego obciążająca wynik finansowy		
	2022	2021
Podatek bieżący	0,00	164 765,67
- w tym podatek bieżący oddziału na Ukrainie	0,00	164 765,67
Podatek odroczony	1 197 018,00	-1 018 086,00
Razem	1 197 018,00	-853 320,33

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Podatek dochodowy cd.

Wyliczenie aktywa / rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2022	31.12.2021
Z tytułu straty podatkowej	0,00	891 266,00
Z tytułu różnic przejściowych, w tym:	4 026 725,00	4 335 555,00
- przychody przyszłych okresów	2 283 797,00	2 466 413,00
- zarachowane odsetki od zobowiązań i pożyczek	0,00	0,00
- należności (odpisy aktualizujące)	19 032,00	0,00
- VAT naliczony związany ze zmianą wskaźnika do rozliczenia w przyszłych okresach	0,00	0,00
- rezerwy pracownicze	952 916,00	876 210,00
- wycena składników aktywów i pasywów	0,00	0,00
- pozostałe rezerwy na koszty oraz zarachowane koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych	626 823,00	898 107,00
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
- zobowiązania wobec budżetu	144 157,00	94 825,00
Razem	4 026 725,00	5 226 821,00
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy	31.12.2022	31.12.2021
Z tytułu różnic przejściowych, w tym:	494 603,00	497 681,00
- zarachowane odsetki od środków pieniężnych	830,00	0,00
- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne	4 018,00	9 400,00
- wycena składników aktywów i pasywów	94 031,00	83 791,00
- VAT naliczony związany ze zmianą wskaźnika do rozliczenia w przyszłych okresach	0,00	37 496,00
- zarachowane należności dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych	395 724,00	366 994,00
-fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem	494 603,00	497 681,00

Na dzień 31.12.2022 - z uwagi na niskie prawdopodobieństwo rozliczenia strat podatkowych w kolejnych latach - Zarząd zdecydował o spisaniu dotychczas rozpoznanego aktywa z tytułu straty podatkowej z lat ubiegłych oraz nierozpoznananiu aktywa z tytułu straty podatkowej za rok 2022.

13. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Struktura pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych przedstawia się następująco:

(w złotych)	2022	2021
Pozostałe przychody operacyjne	9 982 069	5 667 695
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	77 236	121 642
- zysk ze zbycia środków trwałych	77 236	121 642
- pozostałe	-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	-	8 205
- aktualizacja wartości pozostałych aktywów	-	8 205
Inne przychody operacyjne, w tym:	9 904 833	5 537 848
- przychody z dzierżawy środków trwałych	1 359 033	909 032
- przychody z tytułu refaktur kosztów	1 597 515	1 179 394
- przychody z tytułu zwrotu kosztów pracowniczych	1 045 354	-
- odpisanie przedawnionych zobowiązań	-	-
- przychody z tytułu podnajmu wartości niematerialnych i prawnych (dostęp do programu operacyjnego Pola, korzystanie z licencji CIC, rozwój systemu Globrotel)	1 938 698	3 153 912
- przywrócenie uprzednio odpisanych wierzytelności	160	2 825
- korekta VAT	-	197 348
- przychody z tytułu udostępnienia wizerunku firmy	-	-
- udostępnianie sieci usługodawców	713 208	-
- obsługa płatności	692 429	-
- wynagrodzenie z tytułu współpracy (premia za przekroczenie umówionej liczby zleceń)	2 300 000	-
- pozostałe	258 436	95 337
Pozostałe koszty operacyjne	145 759	20 155
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:	100 168	-
- aktualizacja wartości środków trwałych	-	-
- aktualizacja wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- aktualizacja wartości pozostałych aktywów	100 168	-
Inne koszty operacyjne, w tym:	45 591	20 155
- koszty do refaktur	-	-
- odpisanie nieściągalnych należności	47	5 355
- darowizny	-	-
- korekta VAT	33 043	-
- kary umowne	-	7 523
- pozostałe	12 501	7 277

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

Struktura przychodów i kosztów finansowych przedstawia się następująco:

(w złotych)	2022	2021
Przychody finansowe	29 260	218 372
Dywidendy otrzymane	-	-
Odsetki, w tym:	29 260	3 138
- odsetki od spółek powiązanych	-	-
- odsetki od pozostałych kontrahentów	-	-
- odsetki bankowe	29 260	3 138
- odsetki pozostałe	-	-
Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne, w tym	-	215 234
- dodatnie różnice kursowe	-	215 234
- pozostałe	-	-
Koszty finansowe	596 722	128 205
Odsetki, w tym:	486 792	128 205
- odsetki dla spółek powiązanych	486 792	128 205
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	-	-
- odsetki pozostałe	-	-
Strata ze zbycia inwestycji	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
Inne, w tym	109 930	-
- ujemne różnice kursowe	109 930	-
- pozostałe	-	-

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

15. Zyski i straty nadzwyczajne

W roku 2022 i w roku 2021 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 2022	Na dzień 31 grudnia 2021
Środki pieniężne w banku	2 729 133	11 433 469
- na rachunkach w walucie krajowej	1 368 299	9 067 464
- na rachunkach w walucie zagranicznej	1 360 834	2 366 005
Środki pieniężne w kasie	-	-
Inne środki pieniężne	7 004 367	-
- środki pieniężne w drodze	-	-
- na lokatach bankowych do 3 miesięcy	7 004 367	-
Środki pieniężne, razem	9 733 500	11 433 469

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania dotyczą rachunków:

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2022	Na dzień 31 grudnia 2021
Środki pieniężne Funduszu Socjalnego	90 522	171 906
Środki pieniężne rachunku VAT	87 749	101 228
Środki o ograniczonej możliwości dysponowania razem	178 271	273 134

17. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w podziale na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	2022	2021
Zarząd	2	2
- w tym zatrudnieni na podstawie umowy o pracę	2	2
Pracownicy umysłowi	262	212
Pracownicy fizyczni	6	6
Zatrudnienie, razem	270	220

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

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

Wynagrodzenia (w złotych)	2022	2021
Zarząd Spółki	118 177	516 317
Rada Nadzorcza	-	-
Wynagrodzenia, razem	118 177	516 317

19. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

Zestawienie najistotniejszych transakcji z podmiotami powiązаныmi przedstawia się następująco:

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2022	Na dzień 31 grudnia 2021
Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	13 710 584	18 125 766
AWP P&C S.A. Oddział w Polsce	3 794 112	12 167 540
T.U. Allianz Polska S.A.	2 001	4 708
AWP Services NL B.V. (Holandia)	3 994 458	1 964 006
Allianz Partners SAS (Francja)	1 151 849	102 474
AWP RUS, LLC. (Rosja)	3 176 546	3 144 467
AWP P&C S.A. German Branch (Niemcy)	19 452	11 791
AWP P&C SA, SUCURSAL EN ESPANA (Hiszpania)	6 700	11 495
AWP Austria GmbH (Austria)	77 450	53 824
AWP Service Deutschland GmbH (Niemcy)	398 107	286 288
AWP SERVICES BELGIUM NV (Belgia)	26 205	10 302
AWP FRANCE SAS (Francja)	7 832	4 486
AWP Solutions CR a SR (Czechy)	-	5 429
AZGA Service Canada Inc. (Kanada)	468	552
AWP Polska Oddział Ukraina (Ukraina)	-	201 702
AWP Assistance UK Ltd (Wielka Brytania)	100 260	82 321
Allianz Technology SE (Niemcy)	360 781	-
Allianz SE (Niemcy)	387 418	-
AWP P&C S.A. (Francja)	32 720	8 360
AWP P&C SA – Sucursal em Portugal (Portugalia)	9,0	20 481
AWP P&C Belgian Branch (Belgia)	9 094,5	5 273
AWP P&C S.A. (Szwajcaria)	7 578,9	-
AWP Assistance Ireland Ltd (Irlandia)	8 478	8 267
AWP Service Brasil Ltda (Brazylia)	1 655	875
AWP P&C SEDE SECONDARIA PER ITALIA (Włochy)	188	9 540
AWP Contact Center (Włochy)	38 248	17 308
Pozostałe	108 976	4 278

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi cd.

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2022	Na dzień 31 grudnia 2021
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	6 534 040	3 027 432
Allianz Partner SAS (Francja)	-	633 423
AWP P&C S.A. Oddział w Polsce	5 644	10 956
Allianz SE (Niemcy)	623 929	321 539
PT. BLUE DOT SERVICES (Indonezja)	352 157	34 302
AWP Services India Ltd (Indie)	-	-
NEXTCARE (ZEA)	45 979	75 342
AZGA Service Canada Inc. (Kanada)	157 068	256 841
AWP Service Deutschland GmbH (Niemcy)	4 279 523	1 303 972
AWP Contact Center (Włochy)	45 983	26 390
AWP Services NL B.V. (Holandia)	32 217	2 949
AWP FRANCE SAS (Francja)	190 840	115 540
AWP ASSISTANCE SERVICE ESPANA S.A. (Hiszpania)	30 098	4 341
AWP SERVICES BELGIUM NV (Belgia)	15 384	10 149
AWP Services Thailand Co., Ltd. (Tajlandia)	213 650	1 369
AWP Austria GmbH (Austria)	24 925	3 996
AWP Business Services Co, Ltd (Chiny)	-	-
AWP Service Brasil Ltda (Brazylia)	-	1 390
AWP Assistance UK Ltd (Wielka Brytania)	72 754	14 755
AWP Solutions CR a SR (Czechy)	30 020	170
AWP Servicios México SA de CV (Meksyk)	313 612	175 693
AWP BROKERS & SERVICES HELLAS SA (Grecja)	10 047	13 952
AWP SERVIS HIZMETLERI A.S. (Turcja)	45 522	1 780
AGA Assistance Australia PTY LTD (Australia)	4 672	1 198
AWP P&C S.A. (Szwajcaria)	6 772	1 702
AZWP SERVICES PORTUGAL, LDA (Portugalia)	22 699	14 917
AWP RUS LCC (Rosja)	1 613	-
Saham Assistance (Maroko)	-	331
AWP Reunion SAS (Francja)	-	-
AWP Assistance Ireland Ltd (Irlandia)	6 441	-
Pozostałe	2 488	436
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	22 283 115	15 673 278
T.U. Allianz Polska S.A.	-	-
Allianz SE	-	-
AWP P&C S.A. Oddział w Polsce	22 256 100	15 657 606
T.U. Allianz Życie Polska S.A.	27 016	15 672

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi cd.

(w złotych)	2022	2021
Przychody ze sprzedaży	127 771 861	104 860 683
AWP P&C S.A. Oddział w Polsce	116 239 211	92 994 807
T.U. Allianz Polska S.A.	65 602	22 481
AWP SERVICES BELGIUM NV (Belgia)	34 109	27 236
AWP Services NL B.V. (Holandia)	8 550 837	8 633 988
AWP RUS LCC (Rosja)	1 706 260	2 076 039
AWP Contact Center (Włochy)	163 159	167 933
AWP FRANCE SAS (Francja)	41 922	100 969
AZGA Service Canada Inc. (Kanada)	4 005	555
AWP P&C SA – Sucursal em Portugal (Portugalia)	4 226	19 674
AWP Austria GmbH (Austria)	30 613	29 611
AWP Service Deutschland GmbH (Niemcy)	294 076	284 309
AWP Solutions CR a SR (Czechy)	69 203	70 767
AWP Assistance UK Ltd (Wielka Brytania)	193 859	289 936
AWP P&C S.A. (Szwajcaria)	52 031	38 587
AGA Assistance Australia PTY LTD (Australia)	2 067	974
AWP P&C Belgian Branch (Belgia)	25 725	15 714
AWP P&C SA, SUCURSAL EN ESPANA (Hiszpania)	20 238	46 154
AWP P&C SEDE SECONDARIA PER ITALIA (Włochy)	4 222	14 950
AWP Assistance Ireland Ltd (Irlandia)	7 422	-
AWP P&C S.A. German Branch (Niemcy)	18 242	12 473
AWP SERVIS HIZMETLERI A.S. (Turcja)	-	(10)
AWP Service Brasil Ltda (Brazylia)	5 480	2 713
AGA P&C S.A. Dutch Branch (Holandia)	107 561	-
AGA SERVICE COMPANY (Stany Zjednoczone)	15 653	-
AFRIC FIRST ASSISTANCE (Maroko)	18 418	-
AWP P&C SA, GREEK BRANCH (Grecja)	1 469	-
Pozostałe	96 253	10 823
Pozostałe przychody	7 364 972	7 151 549
Allianz Partners SAS (Francja)	684 573	339 356
AWP RUS LCC (Rosja)	-	2 168
AWP P&C S.A. Oddział w Polsce	6 319 618	6 680 817
Allianz Technology SE	360 781	-
AWP Service Deutschland GmbH (Niemcy)	-	129 209

Spółka współpracowała z AWP RUS LLC (Rosja) w zakresie realizacji usług assistance. Obsługa klientów z Rosji przez lokalny zespół w systemie AWP RU – Unity została zakończona w lipcu 2022 roku. Analiza zgodności współpracy z obowiązującymi sankcjami została wykonana na poziomie grupy. Transakcje między podmiotami nie wykraczają poza zakres sankcji.

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi cd.

(w złotych)	2022	2021
Koszty usług assistance	11 626 867	12 024 555
AZGA Service Canada Inc. (Kanada)	3 934 076	5 292 334
AWP FRANCE SAS (Francja)	489 975	601 418
AWP Service Deutschland GmbH (Niemcy)	3 905 781	3 950 129
AWP Contact Center (Włochy)	270 462	242 385
AWP Business Services Co, Ltd (Chiny)	18 598	15 258
PT. BLUE DOT SERVICES (Indonezja)	705 181	102 219
AWP ASSISTANCE SERVICE ESPANA S.A. (Hiszpania)	376 772	144 873
AWP Austria GmbH (Austria)	260 912	169 986
AWP Solutions CR a SR (Czechy)	125 051	64 472
AWP P&C S.A. (Szwajcaria)	66 860	272 222
AWP Services NL B.V. (Holandia)	228 660	216 157
AWP SERVICES BELGIUM NV (Belgia)	113 292	127 090
AWP Assistance Ireland Ltd (Irlandia)	852	-
AZWP SERVICES PORTUGAL, LDA (Portugalia)	53 710	55 452
AWP RUS LCC (Rosja)	1 633	659
AWP Service Brasil Ltda (Brazylia)	4 141	13 247
Saham Assistance (Maroko)	769	30 881
AWP Services Thailand Co., Ltd. (Tajlandia)	276 173	34 593
AGA Assistance Australia PTY LTD (Australia)	122 195	76 880
AWP Servicios Mexico SA De CV (Meksyk)	87 782	215 949
AWP SERVIS HIZMETLERI A.S. (Turcja)	486 849	53 185
AWP BROKERS & SERVICES HELLAS SA (Grecja)	92 961	46 690
AWP Assistance UK Ltd (Wielka Brytania)	-	49 624
AWP Reunion SAS (Francja)	271	13 837
Nextcare claim management (ZEA)	3 913	235 015
Pozostałe	-	-
Pozostałe koszty	7 290 319	11 364 701
Allianz Investements Management SE (Niemcy)	156 693	-
AWP RUS LCC (Rosja)	-	-
Allianz Technology GmbH (Niemcy)	-	357 851
AllianzPartners SAS (Francja)	7 002 080	10 773 529
AWP P&C SA (Francja)	131 547	233 321

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 31.12.2022 roku oraz 31.12.2021 roku Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych wobec jednostek powiązanych.

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

20. Zapasy

Na dzień 31 grudnia 2022 i 2021 roku Spółka nie posiadała zapasów.

21. Należności

Struktura należności handlowych na dzień bilansowy przedstawia się następująco:

Stan na dzień 31 grudnia 2022

(w złotych)	Jednostki powiązane	Pozostałe	Razem
do 1 miesiąca	9 089 690	30 249 658	39 339 348
od 1 do 3 miesięcy	1 960 786	1 323 297	3 284 083
od 3 do 6 miesięcy	824 745	206 664	1 031 409
od 6 miesięcy do 1 roku	829 134	22 124	851 258
powyżej 1 roku	1 006 229	11 770	1 017 999
Stan należności brutto	13 710 584	31 813 514	45 524 098
<u>Odpisy aktualizujące</u>			
Saldo otwarcia	-	-	-
Zwiększenia	-	100 168	100 168
Zmniejszenia	-	-	-
Saldo zamknięcia	-	100 168	100 168
Stan należności netto	13 710 584	31 713 345	45 423 929

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
Stan należności brutto	18 125 766	20 875 868	39 001 635
<u>Odpisy aktualizujące</u>			
Saldo otwarcia	-	8 355	8 355
Zwiększenia	-	-	-
Zmniejszenia	-	8 355	8 355
Saldo zamknięcia	-	-	-
Stan należności netto	18 125 766	20 875 868	39 001 635

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

Struktura czasowa należności długoterminowych:

Stan na dzień 31 grudnia 2022

Termin wymagalności	Jednostki powiązane	Pozostałe	Razem
1-2 lata	-	1 595 221	1 595 221
2-5 lat	-	-	-
powyżej 5 lat	-	-	-
Razem	-	1 595 221	1 595 221

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	-	-	-
Razem	-	1 322 196	1 322 196

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 2022 i 2021 Spółka nie dokonywała sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

23. Przychody i koszty działalności zaniechanej

W roku 2022 i w roku 2021 Spółka nie zaniechała żadnego typu działalności.

24. Przychody w podziale na rynki geograficzne i segmenty

W roku 2022 i w roku 2021 Spółka osiągała przychody ze sprzedaży jednego rodzaju usług (usługi assistance).

Rozkład geograficzny sprzedaży usług assistance przedstawiał się następująco:

Rynek geograficzny	2022		2021	
	Kwota	Udział %	Kwota	Udział %
Polska	260 564 032	95,78%	201 512 620	96,39%
Kraje UE	9 373 022	3,45%	6 276 581	3,00%
Pozostałe kraje europejskie	1 952 150	0,72%	1 262 021	0,60%
Pozostałe kraje	141 877	0,05%	6 820	0,00%
Razem	272 031 081	100,00%	209 058 042	100,00%

25. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

W roku 2022 i w roku 2021 Spółka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

26. Zobowiązania warunkowe

W roku 2022 i w roku 2021 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 2022 i w roku 2021 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 2022 roku podlegało badaniu przez firmę audytorską uprawnioną do badania Pricewaterhousecoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp. k. Wynagrodzenie należne za badanie sprawozdania finansowego wynosi 22. 307 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 2022 i w roku 2021 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.

28 stycznia 2022 roku dokonano podwyższenia kapitału zakładowego FCHM Sp. z o.o. o kwotę 919.950 zł.. W 2022 FCHM Sp. z o.o otrzymał od Spółki pożyczki w kwocie 330.000 zł.. FCHM Sp. z o.o. – na dzień 31.12.2022 roku - wygenerował przychody w wysokości 1.701.127, 64 zł., osiągając zysk netto w kwocie 22.355,19 zł.. Suma bilansowa FCHM Sp. z o.o. wyniosła 755.467, 60 zł..

Informacja dodatkowa AWP Polska Sp. z o.o.

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.

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.

Skonsolidowane sprawozdania Allianz SE i AWP P&C S.A. sporządzane są zgodnie z międzynarodowymi standardami rachunkowości.

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, Arval Service Lease Polska oraz odbiorców wewnątrzgrupowych o niskim ryzyku kredytowym,
- Zarząd spółki na dzień bilansowy nie identyfikuje kontrahentów o podwyższonym ryzyku kredytowym.

34. Wpływ wojny w Ukrainie na sprawozdanie finansowe Spółki za rok 2022.

Kontynuacja wojny w Ukrainie, w ocenie Zarządu, nie ma istotnego wpływu na sytuację finansową Spółki, gdyż udział przychodów ukraińskiego oddziału w stosunku do przychodów Spółki nie przekracza 1%. Stosując się do sankcji nałożonych na Rosję, Spółka kontynuuje dodatkowe działania w zakresie kontroli płatności dla klientów indywidualnych i usługodawców. Sankcje pozostają bez wpływu na rozliczenia spółki z AWP Rosja. W 2022 roku ukraiński oddział Spółki wygenerował przychody w wysokości 742.427,70 zł. Należności oddziału na 31.12.2022 wynoszą 134.855, 34 zł., a zobowiązania 74.994, 03 zł..

Oddział nie podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego.

35. Pozostałe ujawnienia

Za rok 2022 Spółka wygenerowała stratę netto w wysokości 5,33 mln złotych. Wpływ na to miał przede wszystkim duży wzrost kosztów usług obcych i kosztów personalnych. Spółka podjęła działania zmierzające do zwiększenia poziomu przychodów, który pozwoli na pokrycie zwiększonej bazy kosztowej.

Spółka kontynuowała działalność przez okres 12 miesięcy po dacie bilansowej, a Zarząd nie przewiduje zagrożenia kontynuacji działalności w najbliższej przyszłości

