

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota nr 1

Inwestycje długoterminowe

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów	% udziału w kapitale jednostki	Zysk/strata netto za ostatni rok obrotowy
1	pAudio Sp. z o. o.	500 000,00	125 000,00	375 000,00	0,00	0,00
2	American Lens BOD Poland	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00
3	Fully Verified OU	559 925,00	0,00	559 925,00	0,00	0,00
4	Prosoma Sp. z o. o.	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
5	Human Grade	1 640 000,00	0,00	1 640 000,00	0,00	0,00
6	Xpress Delivery Sp. z o. o.	500 100,00	0,00	500 100,00	0,00	0,00
7	Cateromarket Sp. z o. o.	700 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00
8	German Optiker Europe Sp. z o. o.	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00
9	inMotion Labs Sp. z o. o.	778 770,00	0,00	778 770,00	0,00	0,00
	Razem	7 278 795,00	475 000,00	6 803 795,00	0,00	0,00

Nota Nr 2

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	3 009 925,00	0,00	3 009 925,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	4 268 870,00	0,00	4 268 870,00
a	zakup	0,00	0,00	4 268 870,00	0,00	4 268 870,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	475 000,00	0,00	475 000,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	475 000,00	0,00	475 000,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	6 803 795,00	0,00	6 803 795,00

Nota nr 3

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zarząd Spółki proponuje pozostawić stratę w wysokości 1 102 574,03 do rozliczenia z przyszłych dochodów spółki.

Nota nr 4

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska; Spółka w roku bieżącym nie dokonywała nakładów na niefinansowe aktywa trwałe, Planowane w kolejnym roku nakłady wynoszą 10 000, - , w tym na ochronę środowiska „0”



Nota nr 5

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki; Spółka nie dokonywała takich transakcji.

Nota nr 6

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe; Spółka w roku 2021 zatrudniała średnio 1,48 pracownika.

Nota nr 7

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Grzegorz Gawlik - 216 000,00

Tomasz Łasecki - 216 000,00

Nota nr 8

Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów; Spółka nie zawierała tego rodzaju transakcji.

Nota nr 9

Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Zgodnie z zawartą umową na badanie sprawozdania finansowego należne wynagrodzenie biegłego wynosi 12.915,00 - zł



Nota nr 10

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Najistotniejszym zdarzeniem jest panująca w Polsce, Europie i wielu innych krajach poza Europą, epidemia wirusa SARS-CoV-2. Epidemia spowodowała zaburzenia działalności firm produkcyjnych, handlu międzynarodowego i duże zmiany w strukturze i wartości konsumpcji i inwestycji. Na dzień sporządzenia niniejszego Sprawozdania nie są znane jednoznaczne konsekwencje działań ograniczających aktywność osób i firm, a także czas ich trwania.

Należy przy tym zaznaczyć, że opisane zdarzenie nie prowadzi do bezpośredniego zagrożenia w funkcjonowaniu jednostki - budżet operacyjny i inwestycyjny Pomerangels ASI S.A. wynikający z Ramowej Umowy Inwestycyjnej pomiędzy jednostką i jej akcjonariuszami będzie realizowany.

Jednocześnie zaburzenia gospodarcze mogą prowadzić do problemów finansowych spółek portfelowych (przy czym nie wszystkich - dla niektórych obecna sytuacja jest szansą na rozwój), natomiast z uwagi na realizację inwestycji w krótkim terminie od dnia wystąpienia zdarzenia, spółki portfelowe jednostki posiadają wystarczające środki, aby przy podjętych działaniach ograniczających koszty, przetrwać okres ograniczonego popytu.

W chwili obecnej nieznany jest też wpływ zdarzenia na możliwość pozyskiwania kolejnych projektów inwestycyjnych, przy czym zakłada się, że zdarzenie spowoduje jedynie zmiany w poziomie wycen projektów - te, które są odporne na obecne ograniczenia lub na nich zyskują, zyskają na wartości, natomiast dojdzie do deprecjacji wartości projektów wrażliwych na spadek konsumpcji w niektórych obszarach. Sytuacja ta nie prowadzi do zagrożenia działalności podstawowej jednostki.

Nota nr 11

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Spółka dokonała zmiany polityki rachunkowości, nie miała ona wpływu na w/w sytuację.

Nota nr 12

Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Spółka przystąpiła do Ramowej Umowy Inwestycyjnej zawartej pomiędzy akcjonariuszami Spółki, która określa wspólny cel akcjonariuszy i Spółki oraz sposób prowadzenia przez Spółkę działalności inwestycyjnej oraz sposób finansowania jej działalności.

Nota nr 13

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Nie wystąpiły

Nota 14

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu według stanu na dzień 31.12.2021 roku

Umowa najmu części nieruchomości ul. Grzybowa 19 na czas nieokreślony – wartość nieznana



Nota nr 15

Informacje o akcjach

Załącznik nr 2

Nota nr 16

ZESTAWIENIE LOKAT ALTERNATYWNEJ SPÓŁKI INWESTYCYJNEJ

Załączniki do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów
z dnia 12 grudnia 2016 r. (poz. 2051)

1) Tabela główna¹⁾

Składniki lokat	Bieżący okres sprawozdawczy			Dane porównywalne za poprzedni okres sprawozdawczy		
	wartość według ceny nabycia w tys. ²⁾	wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	procentowy udział w aktywach ogółem	wartość według ceny nabycia w tys.	wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	procentowy udział w aktywach ogółem
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	7 279	6 804	97,83 %	3 009	3 009	88,58 %

¹⁾ W sprawozdaniu finansowym można pominąć te pozycje składników lokat, w których należałoby wstawić wartość zero.

²⁾ W polu tym w tabeli głównej i w tabelach uzupełniających wpisuje się wartość składników lokat w walucie, w której sporządzane jest sprawozdanie finansowe.

2) Tabele uzupełniające⁴⁾

Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	Nazwa spółki	Siedziba spółki	Kraj siedziby spółki	Liczba	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
1.	"PAUDIO TECHNOLOGIES" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	ul. Majowa 2, 71-374 Szczecin	Polska		PLN	500	500	375	375	5,39%
2.	AMERICAN LENS BOD POLAND SP. O. O.	Al. Jerozolimskie 89/43. 02-001 Warszawa	Polska		PLN	750	750	750	750	10,78%

3.	FULLY VERIFIED OU	Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa, Kiriku tn 6, 10130	Estonia		EUR	560	560	560	560	16,47%
4.	PROSOMA SP. Z O. O.	ul. Skarbowców 31/32, 53-025 Wrocław	Polska		PLN	600	600	600	600	8,05%
5.	HUMAN GRADE SP. Z O. O.	ul. Kościuszki 33/218, 05-500 Piaseczno	Polska		PLN	600	600	600	600	8,05%
6.	XPRESS DELIVERY SP. Z O. O.	ul. Hubska 52/14 50-502 Wrocław	Polska		PLN	500	500	500	500	5,39%
7.	CATEROMARKET SP. Z O. O.	Aleja Bohaterów Września 18/48 02-389 Warszawa	Polska		PLN	700	700	350	350	5,03%
8.	GERMAN OPTIKEREUROPE SP. Z O. O.	Ul. Mazurska 23/2 70-444 Szczecin	Polska		PLN	750	750	750	750	10,78%
9.	INMOTIONLABS SP. Z O. O.	Rydlówka 5a 30- 363 Kraków	Polska		PLN	779	779	779	779	11,20%

⁴⁾ Wartość składników lokat wyszczególnionych w tabelach uzupełniających należy dodatkowo wykazać w pozycjach zagregowanych wskazanych w tabelach. Składniki lokat należy pogrupować według rynków wskazanych w kolumnach „Rodzaj rynku”, podając zagregowaną wartość składników dla każdego z rodzajów rynku.



