

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Dodatkowe informacje i objaśnienia za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Zgodnie z art. 58 Ustawy o Rachunkowości spółki mogłyby odstąpić od konsolidacji, jednak na podstawie regulaminu ASO VEE SA sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe metodą pełną.

Konsolidacja obejmuje spółkę VEE SA (jednostka dominująca) oraz VEE CENTER Sp. z o.o.

VEE SA posiada 100% udziałów w VEE CENTER Sp. z o.o. (kapitały mniejszościowe nie występują).

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane, oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych.

Akcjonariusz	Liczba akcji (zwykłe)	Wartość nominalna akcji	Procentowy udział w kapitale podstawowym
VEE VENTURES Sp. z o.o.	964 251	96 425,10	58,00 %
TM sp. z o.o. SK	87 994	8 799,40	5,29 %
Pozostali akcjonariusze	610 255	61 025,50	36,71 %
Razem	1 662 500	166 250,00	100%

Kapitał podstawowy tworzą:

Akcje serii A – 500.010 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 50.001,00 zł;
Akcje serii B – 500.000 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 50.000,00 zł;
Akcje serii C – 100.000 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 10.000,00 zł;
Akcje serii D – 20.000 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 2.000,00 zł;
Akcje serii E – 209.990 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 20.999 zł,
Akcje serii F – 332.500 szt. o wartości nominalnej 0,10 zł każda i ogólnej wartości 33.250 zł,

Akcje serii E i F pozostają poza obrotem na NewConnect.

1.2 Kwota wartości firmy lub ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym osobno, ze wskazaniem sposobu ich ustalenia, wyjaśnienie okresu ich odpisywania oraz wysokości dotychczas dokonanych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, odpisów z tytułu trwałej utraty wartości oraz korekt z tytułu sprzedaży części udziałów, do których była ona przypisana.

Wartość firmy nie występuje w żadnej ze spółek.

1.3 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy; informacje te pomijają się, jeżeli jednostka dominująca sporządza skorygowany bilans porównawczy oraz skorygowany porównawczy rachunek zysków i strat.

Nie dotyczy.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

1.4 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym skonsolidowanego sprawozdania finansowego, a nie są uwzględnione w tym sprawozdaniu oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Kontynuacja działalności spółki w warunkach inflacji czy wojny na Ukrainie nie dotyczą firmy w znaczącym stopniu. Spółka nie współpracuje z firmami z Rosji, Ukrainy czy też sąsiadujących z nimi.

Pandemia okazała się dla Spółek pomocna z uwagi na znaczący wzrost zainteresowania pracą call center. Spowodowało to rozwój branży i popyt na rozwiązania technologiczne, wspierające pracującego tam człowieka. Pomimo wygaśnięcia Covid-19 trend wzrostowy automatyzacji branży call center wciąż się utrzymuje.

Zdarzenia po dacie bilansowej:

1. Akt notarialny z NWZA z 27.01.2022.
2. Spółka pracujemy obecnie nad poniższymi projektami które mają na celu zdecydowana poprawę płynności finansowej:
 - Pudełkowa infolinia dla MŚP, obejmująca szereg modułów funkcjonalnych, w tym. m.in. proces automatycznego potwierdzania wizyt lekarskich. (innovacyjny produkt który będzie miał komercyjną premierę na przełomie października 2022- zakładamy w związku z nim długoletnie stałe przychody)
 - Brilliance 3.1, technologia interpretacji intencji i trenowania automatycznego przebiegu dialogu,
 - Esense 3.0, projekt infrastrukturalny, obejmujący nawą architekturę skalowania modułów odpowiadających za funkcjonowanie wszystkich komponentów technologii głosowych oraz interfejs do Brilliance
 - Generowanie wypowiedzi lektorskich na podstawie sylab i fonemów
 - Voice Intelligence Suite (kreator), panel umożliwiający tworzenie struktur dialogowych z poziomu interfejsu przeglądarki (+ model danych AI)
 - Voice Intelligence Suite (browser), panel umożliwiający przeglądanie historii i przebiegu połączeń, a także billing i podstawową analitykę (+ model danych records/connections)
 - CRM, panel umożliwiający klientom zarządzanie bazami swoich klientów
 - Dialer, system inteligentnego kolejowania i inicjowania połączeń z uwzględnianiem schematów optymalnego zarządzania porami kontaktu i strategiami dozwadzania.
 - Bardzo istotny jest windykacyjny, niemieckojęzyczny projekt dla austriackiego oddziału jednej z globalnych korporacji bankowych- prace nad nim rozpoczęły się w połowie marca 2022. Projekt bardzo ważny dla nas ponieważ otwiera przed nami rynek europejski.

1.5 Informacje o istotnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty; informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły.

1.6 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

	<i>Budynki i obiekty inżynierii</i>	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	<i>Pozostałe wartości niematerialne i prawne</i>
BO wartość brutto	0,00	110 722,60	24 605,30	10 416 519,50	9 802,30
Zwiększenia wartości brutto	0,00	58 673,32	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia wartości brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ wartość brutto	0,00	169 395,92	24 605,30	10 416 519,50	9 802,30
BO umorzenie	0,00	39 216,72	20 352,14	4 906 515,09	8 008,51
Zwiększenie umorzenia	0,00	17 804,18	4 253,16	2 083 303,88	1 793,79

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Zmniejszenia umorzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ umorzenia	0,00	57 020,90	24 605,30	6 989 818,97	9 802,30
Wartość netto	0,00	112 375,02	0,00	3 426 700,53	0,00

1.7 Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Spółka nie tworzyła w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.8 Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania.

Spółka ponosi nakłady na prace rozwojowe. Celem prac jest stworzenie innowacyjnego oprogramowania.

Wyszczególnienie	<i>Prace badawczo rozwojowe</i>
B.Z. 31.12.2021	24 663 900,11
Nakłady krótkoterminowe	423 477,51
Nakłady długoterminowe	24 240 422,60
Zwiększenie (Poniesione nakłady)	0,00
Zmniejszenie (Spisanie w koszty i przeniesienie na WNiP))	0,00
Prace rozwojowe spisane w koszty	0,00
Prace rozwojowe przeniesione na WNiP	0,00
B.Z. 31.12.2022	24 663 900,11
Nakłady krótkoterminowe	423 477,51
Nakłady długoterminowe	24 240 422,60

Spółka prowadzi prace, polegające na wytworzeniu technologii, stanowiącej innowacyjne rozwiązanie, uwzględniające szereg aspektów technologicznych, funkcjonalnych i ergonomicznych, przy wykorzystaniu autorskich algorytmów – uznaje jako prace rozwojowe w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości. Ponoszone nakłady uznaje się jako pośrednie koszty podatkowe, potrącalne w momencie poniesienia i wykazane jako długoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Po zakończeniu prac nad innowacyjnym oprogramowaniem, zostaną one zakwalifikowane jako wartości niematerialne i prawne, co skutkować będzie dokonywaniem stosownych odpisów amortyzacyjnych, nie przekraczających 5 lat.

W przypadku projektu Esense trwają prace nad wersją systemu infrastrukturalnego, obejmującego (kontenerową) architekturę modułów, sposób serwowania fragmentów nagrań, sposób analizy wystąpień awarii, automatyzację CI/CD (coninuous integration/coninuous deployment) oraz sposób zarządzania skalowalnością i infrastrukturą (Kubernetes). Przewidziany termin zakończenia prac to maj 2022 roku. Pozostałe projekty czyli Brilliance 2.0, Projekt Zgłoszenie, Projekt Zamówienie, Projekt Wizyta czy Projekt Kierowanie Rozmów będą kontynuowane w latach 2022-2023.

1.9 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto przez jednostki powiązane.

Żadna ze spółek powiązanych nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

1.10 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

W dniu 15 grudnia 2015 r. Spółka dominująca objęła obligację imienną niezabezpieczoną serii A o wartości nominalnej 631.135,30 zł, wyemitowaną przez Travel FX Sp. z o.o. Obligacja oprocentowana jest w wysokości WIBOR 3M + 3% w skali roku. Odsetki naliczane są od dnia 15 grudnia 2015 r. Na pełną wartość obligacji i odsetek utworzono odpis aktualizujący.

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Pozostałe Rezerwy

Wyszczególnienie	Rezerwa na podatek CIT
B.Z. 31.12.2021 w tym:	856 368,50
- długoterminowe	856 368,50
- krótkoterminowe	0,00
Zwiększenia	0,00
Wykorzystanie	0,00
Rozwiązanie	0,00
B.Z. 31.12.2022 w tym:	856 368,50
- długoterminowe	856 368,50
- krótkoterminowe	0,00

Rezerwa w kwocie 856 368,50 jest utworzona na poczet podatku dochodowego od osób prawnych.

Aktywa i Rezerwy z tytułu odroczonego podatku

Aktywo z tytułu podatku odroczonego

Wyszczególnienie	Kwota różnicy przejściowej
ZUS naliczony, niezapłacony	51 893,16
Strata podatkowa z lat poprzednich	23 009 503,55
Różnice przejściowe razem	23 061 396,71
Stawka podatku dochodowego	9%
Aktywo z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2022	2 075 526,00
Aktywo z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2021	2 053 601,00
Zwiększenie stanu aktywów= dodatnia zmiana wyniku finansowego	21 925,00

Rezerwa na podatek odroczonego

Wyszczególnienie	Kwota różnicy przejściowej
Amortyzacja księgowa wolniejsza od podatkowej	3 426 700,53
Nakłady na prace rozwojowe (koszt podatkowy w momencie poniesienia , amortyzacja bilansowa rozłożona w czasie)	24 663 900,11
Różnice przejściowe razem	28 090 600,64
Stawka podatku dochodowego	9%
Rezerwa na podatek odroczonego na 31.12.2022	2 528 154,00
Rezerwa na podatek odroczonego na 31.12.2021	2 715 652,00
Zmniejszenie stanu rezerwy = dodatnia zmiana wyniku finansowego	- 187 498,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Podatek odroczony

Wyszczególnienie

Podatek odroczony na początek okresu	469 736,00
Podatek odroczony na koniec okresu	209 423,00

Odroczony podatek dochodowy zwiększający wynik finansowy za rok 2021 + 469 736,00. Dodatnia korekta wyniku finansowego z tytułu zmiany stanu aktywów i rezerwy na odroczony podatek dochodowy wynika przede wszystkim ze zmiany stawki podatku dochodowego od osób prawnych przyjętej do oszacowania (z 19% na 9 %).

1.12 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Odpisy aktualizujące należności na 01.01.2022	1 474 829,32
• rozwiązanie odpisów	0,00
• zwiększenie odpisu	0,00
Odpisy aktualizujące należności na 31.12.2022	1 474 829,32

W 2022 roku Spółka nie rozwiązała odpisu na należności niemożliwe do odzyskania.

1.13. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty.

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności			
	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 roku do 5 lat	Powyżej 5 lat
1. Jednostek powiązanych	1 774 912,50	0,00	0,00	0,00
a) z tyt. dostaw i usług	-715 334,73	0,00	0,00	0,00
b) inne	2 490 247,23	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałych jednostek	2 016 776,02	0,00	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów war.	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	1 440 883,48	0,00	0,00	0,00

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00		0,00		0,00		0,00	
f) zobowiązania wekslowe	0,00		0,00		0,00		0,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	319 001,78		0,00		0,00		0,00	
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	256 890,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	3 791 688,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.14 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

W spółkach nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątkach jednostek.

1.15 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku tych jednostek oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące wszelkich zobowiązań w zakresie emerytur i podobnych świadczeń.

W spółkach nie występują zobowiązania warunkowe.

1.16 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Pozycja czynnych rozliczeń międzyokresowych ujęta jest w sprawozdaniu finansowym w pozycji długo i krótkoterminowych.

Za wyjątkiem kwoty 13 526,47 (dotyczącej dzierżawy serwerów, domen), pozycja ta dotyczy prac rozwojowych realizowanych przez jednostkę.

W pozycji krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych ujęto projekt, który zostanie zakończony w maju 2022 roku tj.: Projekt Essense 2.0. pozostałe projekty ujęto w pozycji długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	
Inne rozliczenia międzyokresowe	24 240 422,60
Projekt Brilliance	2 351 504,29
Projekt Zgłoszenie	7 299 106,30
Projekt Zamówienie	6 320 814,26
Projekt Wizyta	1 187 506,38
Projekt Kierowanie rozmów	7 081 491,37
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	437 003,98
Projekt Esense	423 477,51
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe kosztów	13 526,47

1.17. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami zostaje zaprezentowane w informacji dodatkowej; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

W spółce dominującej prace rozwojowe które zostały wykazane w pozycjach długo i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

- 1.18 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:
- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Pozycja ta nie występuje.

2. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

W roku obrotowym nie wystąpiły przedsięwzięcia, które nie podlegały konsolidacji.

3.

- 3.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług.

Przychody ze sprzedaży	2 861 985,54
• usług	2 861 985,54
• towarów i materiałów	0,00

Spółki nie dokonują sprzedaży na rzecz kontrahentów zagranicznych.

- 3.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W spółkach nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.

- 3.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W spółkach nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

- 3.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W 2022 spółkach nie zaniechano prowadzenia żadnego rodzaju działalności.

- 3.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Grupa nie jest częścią podatkowej grupy kapitałowej, jak również nie prowadzi działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej. Żadna ze spółek nie posiada zwolnienia z tytułu podatku dochodowego ani innych form pomocy publicznej, co różnicowałoby zasady określania podstawy opodatkowania w stosunku do przepisów ogólnych w tym zakresie. Na podstawie art. 16 ust1 pkt 58 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych Grupa wykazuje jako koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów wydatki uznane jako kwalifikowane w ramach prowadzonych projektów

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

Rozliczenie Spółki dominującej

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022
1. Sprzedaż usług	714 607,92
2. Pozostałe przychody operacyjne	40 378,64
3. Pozostałe przychody finansowe	58 078,79
Razem	813 065,35
1. Przychody niepodatkowe	0,00
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	813 065,35
1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 218 428,82
2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej	25 824,81
3. Koszty finansowe	170 569,81
Razem	2 414 823,44
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	
1. Amortyzacja	2 083 303,88
2. Koszty operacyjne NKUP	681,60
3. Niezapłacony ZUS płatnika	51 893,16
4. Koszty finansowe NKUP	59 518,38
5. Pozostałe koszty operacyjne NKUP	15 821,93
Koszty NKUP łącznie	2 211 218,95
Koszty zwiększające koszty podatkowe	
1. Nakłady na prace rozwojowe	0,00
Koszty zwiększające koszty podatkowe łącznie	0,00
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	379 921,98
Zysk podatkowy	433 143,37

Rozliczenie spółki Vee Center

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022
1. Sprzedaż usług	2 728 950,57
2. Pozostałe przychody operacyjne	16 989,88
3. Pozostałe przychody finansowe	1 780,52
Razem	2 747 720,97
1. Przychody niepodatkowe	18 763,75
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	2 728 957,22
1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	6 711 396,89
2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej	64 111,43
3. Koszty finansowe	81 785,23
4. Zmiana stanu produktu	- 656,64
Razem	6 856 636,91
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	
1. Koszty NKUP (trwałe różnice między zyskiem/stratą)	224 594,18

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

2. Koszty nieuznane za KUP w bieżącym roku	383 284,93
Koszty NKUP łącznie	607 879,11
Koszty zwiększające koszty podatkowe	
1. Koszty uznane za KUP w roku bieżącym, ujęte w księgach lat ubiegłych	266 806,13
Koszty zwiększające koszty podatkowe łącznie	266 806,13
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	6 515 563,93
Strata podatkowa	3 786 606,71

3.6 Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby, a w przypadku sporządzania skonsolidowanego rachunku zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym - o kosztach rodzajowych:

- amortyzacji,
- zużycia materiałów i energii,
- usług obcych,
- podatków i opłat,
- wynagrodzeń,
- ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- pozostałych kosztach rodzajowych.

Spółki sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie porównawczym.

3.7 Spółki w roku obrotowym nie wytworzyły środków trwałych w budowie.

3.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.
Nie wystąpiły.

3.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Zakup środków trwałych w 2022 roku	0,00
------------------------------------	-------------

Jednostki nie ponosiły i nie planuje ponosić nakładów na ochronę środowiska.

3.10 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły Incydentalnie.
Brak.

4. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
EURO	4,6899	252/A/NBP/2022	30.12.2022
USD	4,4018	252/A/NBP/2022	30.12.2022

5. W roku obrotowym 2022 nie nastąpiło połączenie z żadną jednostką.

6.

6.1 Ocena możliwości kontynuacji działalności.

Vee S.A. porozumiało się z Vee Center Sp. z o.o., że należność z tytułu praw majątkowych Vee S.A. zostanie przez Vee S.A. wobec Vee Center Sp. z o.o. uznana w chwili pojawienia się w Vee Center dodatnich przepływów finansowych, jednak nie później niż do końca roku 2022, zgodnie z uchwaloną przez RN Strategią na lata 2019-2022. Uznanie należności wiązać się będzie z obliczeniem przychodu Vee Center z tytułu korzystania z Brilliance - technologii należącej do Vee S.A. - a następnie zafakturowaniem tak obliczonej należności przez Vee S.A. Spłata przyszłej należności przez Vee Center wobec Vee S.A. - w przypadku braku wystarczająco dodatnich przepływów - będzie mogła nastąpić poprzez potrącenie ew. nowej wierzytelności Vee Center od Vee S.A z tytułu kolejnego podwyższenia kapitału Vee Center przez Vee S.A. Pod koniec 2022 r. należy spodziewać się ogłoszenia nowej strategii rozwoju Grupy Vee.

Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej VEE Spółka Akcyjna

6.2 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów nie różni się od klasyfikacji stosowanej w bilansie.

6.3 Informacje o:

1) Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy grupy kapitałowej.
Skutki wszystkich umów zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

2) Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę dominującą lub inne jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.
Transakcje na warunkach nierynkowych nie były zawierane.

3) Na koniec roku obrotowego Spółka VEE Center zatrudniała dwóch pracowników na umowę o pracę.

4) 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.
Wynagrodzenie należne Zarządu za rok 2022 wyniosło 235 099,99 zł.

5) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wynosi 10 000,00 zł netto za badanie sprawozdania skonsolidowanego.

6.4 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Pożyczki otrzymane	Pożyczki udzielone
	stan na 31.12.2022 r.			
VEE Ventures Sp. z o.o.	0,00	264 157,80	2 226 089,43	0,00
VEE Center Sp. z o.o.	2 565 330,48	0,00	47 586,22	0,00

Spółka dominująca posiada 100% udziałów w spółce VEE Center Sp. z o.o.

7. Nie ma informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej.

Sporządziła:
Agata Frąć

Zarząd: