

Sprawozdanie z działalności Zarządu za okres 01.01.2021-31.12.2021

Meritoros Spółka Akcyjna

ul. Krowoderska 63b/6

31-158 Kraków

NIP: 6792963176, KRS: 0000935021, REGON: 120618773

1. Podstawowe informacje o działalności podmiotu w roku obrotowym

Meritoros Spółka Akcyjna, z siedzibą ul. Krowoderska 63b/6, 31-158 Kraków, wpisana do rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000935021, zajmuje się usługowym prowadzeniem ksiąg rachunkowych. Spółka została zawiązana w dniu 8 stycznia 2008 r. pod firmą Mostra Sp. z o.o. Zmianę brzmienia firmy na Meritoros Sp. z o.o. dokonano w dniu 30 października 2009 r. W dniu 30 listopada 2021 r. spółka została przekształcona w spółkę akcyjną (wcześniej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, nr KRS 0000297590).

2. Kapitał zakładowy spółki

W okresie od 1 stycznia do 29 listopada kapitał zakładowy wynosił 60 000 zł. Z dniem przekształcenia, tj. w dniu 30 listopada 2021 r. nastąpiło podwyższenie kapitału akcyjnego do kwoty 120 000 zł (podwyższenie z kapitału zapasowego).

3. Zarząd spółki

W okresie sprawozdawczym, tj. od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Maciej Paraszczak, natomiast funkcję Członka Zarządu Pani Agnieszka Tomczyk-Pieniądz oraz Pan Krzysztof Gargas.

4. Zdarzenia istotne wpływające na działalność spółki

W dniu 30 listopada 2021 r. nastąpiła zmiana formy prowadzonej działalności ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na spółkę akcyjną, zmianie uległ nr KRS. Przekształcenie nie ma wpływu na sytuację majątkową i finansową jednostki.

5. Opis sytuacji finansowej i majątkowej

W roku 2021 spółka uzyskała przychody ze sprzedaży w łącznej kwocie 7 738 424,12 zł. Koszty ich uzyskania wyniosły 7 487 337,40 zł. Jednostka osiągnęła zysk ze sprzedaży na poziomie 251 086,72 zł. Aktualna sytuacja finansowa spółki jest dobra, zachowana jest płynność gotówkowa. Jednostka na dzień bilansowy nie posiadała zadłużenia z tytułu kredytów bankowych. Nie nastąpiło nabycie udziałów własnych.

Istotne pozycje bilansowe:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: 393 344,28 zł
- należności z tyt. dostaw i usług pomniejszone o odpisy aktualizujące: 873 424,35 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych: 886 338,57 zł
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 655 668,43 zł
- inne zobowiązania, w tym z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych: 378 976,49 zł

6. Opis przewidywanej sytuacji finansowej

Celem spółki na kolejny rok jest wzrost obrotów na poziomie 10-15% w porównaniu do roku 2021, przy nieznacznie zwiększonym zatrudnieniu pracowników, co jest możliwe dzięki zastosowaniu wprowadzonej już i ciągle rozwijanej automatyzacji i robotyzacji procesów.

7. Informacja o planach rozwoju

Trend wzrostowy to dalsza strategia spółki. Plany operacyjne spółki na najbliższy rok:

- pozyskiwanie nowych klientów z całej Polski dzięki scentralizowaniu systemu sprzedaży oraz uruchomieniu reklamy w miastach, w których jednostka nie posiada oddziałów (np. Gdańsk, Łódź, Poznań),
- wzrost przez akwizycję, tj. np. zakup biura rachunkowego (poprzez nabycie udziałów w spółce kapitałowej) bądź odkupienie portfela klientów,
- rozwój działu RPA (robotyzacji) oraz continuous improvement (ciągłego doskonalenia).

8. Prace badawcze i rozwojowe

Spółka w okresie sprawozdawczym prowadziła prace rozwojowe związane z technologią RPA (robotic process automation). W rozliczeniu podatkowym zastosowano ulgę B+R – suma kosztów kwalifikowanych wyniosła 78 934,31 zł.

9. Informacja o posiadanych przez jednostkę oddziałach

Spółka prowadzi działalność na terenie miast: Krakowa, Warszawy, Rzeszowa, Katowic oraz Wrocławia.

10. Informacja o ryzykach z tytułu posiadanych instrumentów finansowych

Z uwagi na skalę działania Spółka nie posiada żadnych instrumentów zarządzania ryzykiem finansowym.

11. Kluczowe finansowe wskaźniki efektywności związane z działalnością jednostki

Wskaźnik / Rok	2021	2020
Rentowność aktywów ROA (zysk netto/aktywa ogółem)	11,51%	5,68%
Rentowność sprzedaży netto ROS (zysk netto/przychody ze sprzedaży netto)	3,51%	1,37%
Płynność gotówkowa (III stopnia, inwestycje krótkoterminowe/zobowiązania krótkoterminowe)	0,60	0,69
Trwałość struktury finansowania (kapitał stały/pasywa ogółem)	0,32	0,37

W świetle przedstawionego wyżej stanu prawnego i faktycznego Zarząd Meritoros Spółka Akcyjna przekazuje niniejsze sprawozdanie wraz z wprowadzeniem do sprawozdania finansowego, bilansem, rachunkiem zysków i strat, zestawieniem zmian w kapitale własnym, rachunkiem przepływów pieniężnych oraz informacją dodatkową do sprawozdania finansowego za 2021 r. celem ich przyjęcia i zatwierdzenia oraz udzielenia Zarządowi absolutorium z jego działalności w roku 2021 przez Zgromadzenie Wspólników.

Kraków, dnia 22 kwietnia 2022 r.