

ailleron 

GRUPA KAPITAŁOWA
AILLERON SA

Raport za IV kwartał 2021

za okres od od 01.01.2021 do 31.12.2021

Kraków, 28 lutego 2022

 SPIS TREŚCI

I.	WYBRANE DANE FINANSOWE	4
II.	SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA ZA IV KWARTAŁ 2021	6
III.	POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU KWARTALNEGO	40
1.	STRUKTURA I ORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ.....	41
2.	WŁADZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ	54
3.	AKCJONARIAT I KAPITAŁ ZAKŁADOWY.....	59
4.	INFORMACJA O PODSTAWOWYCH OBSZARACH BIZNESU.....	66
5.	WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH.....	68
6.	WYNIKI W PODZIALE NA RYNKI ZBYTU	72
7.	OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W PREZENTOWANYM OKRESIE.....	73
8.	ISTOTNE DOKONANIA ORAZ CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	74
9.	KOMENTARZ DO WYNIKÓW FINANSOWYCH I CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE SPÓŁKI BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU.....	81
10.	CZYNNIKI I ZDARZENIA O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE WPŁYW NA SPRAWOZDANIE FIANANSOWE.....	85
11.	ZDARZENIA PO OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM, NIEUJĘTE W SPRAWOZDANIU, A MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE.....	85
12.	INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIE UDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.....	85
13.	INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY	85
14.	INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH	86
15.	INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH, W TYM O KOREKTACH Z TYTUŁU REZERW, REZERWIE I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO, DOKONANYCH ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW	86



16. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH.....	87
17. INFORMACJE O ISTOTNYCH POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ.....	87
18. TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE.....	87
19. INFORMACJE O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, POŻYCZKACH, UDZIELONYCH PORĘCZENIACH I GWARANCJACH.....	87
20. INFORMACJE O UDZIELONYCH POŻYCZKACH, OTRZYMANYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH.....	88
21. KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ.....	88
22. INNE INFORMACJE ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ SPÓŁKĘ.....	88
IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA ZA IV KWARTAŁ 2021.....	89

I. WYBRANE DANE FINANSOWE

GRUPA AILLERON – WYBRANE DANE				
Skonsolidowany rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2021	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2021	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	216 832	156 204	47 369	34 912
Koszt własny sprzedaży	146 341	108 417	31 970	24 232
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	70 491	47 787	15 399	10 681
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	27 526	15 520	6 013	3 469
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	25 724	13 524	5 620	3 023
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	17 118	9 431	3 740	2 108
Działalność zaniechana				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Zysk (strata) netto razem	17 118	9 431	3 740	2 108
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR) z działalności kontynuowanej	1,39	0,76	0,30	0,17
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR) z działalności kontynuowanej i zaniechanej	1,39	0,76	0,30	0,17
Suma całkowitych dochodów	17 118	9 431	3 740	2 108
Liczba akcji (szt.)	12 355 504	12 355 504	12 355 504	12 355 504
Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2021	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2021	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	22 307	25 719	4 873	5 748
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	- 31 504	- 2 629	- 6 882	- 588
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	93 485	- 3 742	20 423	- 836
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	111 348	23 713	24 325	5 300
Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	tys. PLN		tys. EUR	
	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
Aktywa trwałe	96 481	74 121	20 977	16 062
Aktywa obrotowe	180 876	88 731	39 326	19 227
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	111 348	23 713	24 209	5 138
Aktywa razem	277 357	162 852	60 303	35 289
Kapitał własny	132 917	95 106	28 899	20 609
Kapitał akcyjny	3 707	3 707	806	803
Udziały niekontrolujące	82 606	-	17 960	-
Zobowiązania długoterminowe	20 688	23 615	4 498	5 117
Zobowiązania krótkoterminowe	41 146	44 131	8 946	9 563
Pasywa razem	277 357	162 852	60 303	35 289



AILLERON SA – WYBRANE DANE

Jednostkowy rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2021	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2021	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	64 537	53 435	14 099	11 943
Koszt własny sprzedaży	45 461	42 381	9 931	9 472
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	19 076	11 054	4 167	2 471
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	- 4 003	- 1 161	- 874	- 259
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	27 179	- 4 391	5 938	- 981
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	22 401	- 5 018	4 894	- 1 122
Działalność zaniechana				
Przychody ze sprzedaży	12 095	62 428	2 642	13 953
Koszty operacyjne ogółem	10 651	59 492	2 327	13 297
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 444	2 936	315	656
Podatek dochodowy	274	545	60	122
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	1 170	2 391	256	534
Zysk (strata) netto razem	23 571	- 2 627	5 149	- 587
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR) z działalności kontynuowanej	1,81	-0,41	0,40	-0,09
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą podstawowy i rozwodniony (w gr/zł/EUR) z działalności kontynuowanej i zaniechanej	1,91	-0,21	0,42	-0,05
Suma całkowitych dochodów	23 571	- 2 627	5 149	- 587
Liczba akcji (szt.)	12 355 504	12 355 504	12 355 504	12 355 504
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych				
	tys. PLN		tys. EUR	
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2021	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	12 miesięcy zakończonych 31/12/2021	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 300	16 291	1 158	3 641
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	34 328	- 1 869	7 499	- 418
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	- 18 549	- 3 828	- 4 052	- 856
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	34 555	11 676	7 549	2 610
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej				
	tys. PLN		tys. EUR	
	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
Aktywa trwałe	68 058	31 937	14 797	6 921
Aktywa obrotowe	58 056	38 367	12 623	8 314
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	34 555	11 676	7 513	2 530
Grupa aktywów przeznaczonych do zbycia	-	62 577	-	13 560
Aktywa razem	126 114	132 881	27 420	28 795
Kapitał własny	84 822	64 947	18 442	14 074
Kapitał akcyjny	3 707	3 707	806	803
Zobowiązania długoterminowe	21 306	22 317	4 632	4 836
Zobowiązania krótkoterminowe	19 986	32 018	4 345	6 938
Zobowiązania związane z grupą aktywów przeznaczonych do zbycia	-	13 599	-	2 947
Pasywa razem	126 114	132 881	27 420	28 795

Dla celów przeliczenia prezentowanych danych na EUR zastosowano następujące kursy:

- o Dla pozycji rachunku zysków i strat oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych:
 - ✓ 4,5775 – średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na koniec każdego miesiąca za okres 01.01 - 31.12.2021,
 - ✓ 4,4742 – średnia arytmetyczna średnich kursów NBP na koniec każdego miesiąca za okres 01.01 - 31.12..2020.
- o Dla pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej:
 - ✓ 4,5994 – kurs NBP z dnia 31.12.2021 r. - Tabela A kursów średnich nr 254/A/NBP/2021,
 - ✓ 4,6148 – kurs NBP z dnia 31.12.2020 r. - Tabela A kursów średnich nr 255/A/NBP/2020.



Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe

za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021



Kraków, 28 lutego 2022



II. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA

ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU ZAKOŃCZONY 31/12/2021

SPORZĄDZONE WEDŁUG

MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

(wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich o ile nie wskazano inaczej)

1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ			
Aktywa	Nota	tys. PLN	
		Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
AKTYWA TRWAŁE		96 481	74 121
Rzeczowe aktywa trwałe	10	22 758	26 137
Wartość firmy	11	51 321	38 692
Pozostałe aktywa niematerialne		17 966	6 146
Inwestycje w jednostkach zależnych	23	1 428	106
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	9	2 668	2 546
Pozostałe aktywa		340	494
AKTYWA OBROTOWE		180 876	88 731
Zapasy	12	1 040	5 374
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13	59 642	44 839
Aktywa kontraktowe	14	4 494	10 309
Pozostałe aktywa finansowe	17	40	1 830
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego	9	736	-
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy	9	3 576	2 666
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		111 348	23 713
AKTYWA RAZEM		277 357	162 852
		tys. PLN	
PASYWA	Nota	Stan na	Stan na
		31/12/2021	31/12/2020
KAPITAŁ WŁASNY		132 917	95 106
Kapitał akcyjny	15	3 707	3 707
Kapitał rezerwowy		257	-
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		38 412	38 412
Zyski zatrzymane	16	90 607	52 937
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		- 66	50
UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE		82 606	-
ZOBOWIĄZANIA		61 834	67 746
Zobowiązania długoterminowe		20 688	23 615
Długoterminowe zobowiązania leasingowe	18	17 605	21 065
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		143	126
Rezerwy z tyt. napraw gwarancyjnych		21	21
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9	2 919	2 403
Zobowiązania krótkoterminowe		41 146	44 131
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	20	19 286	14 846
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów	19	56	11 434
Krótkoterminowe zobowiązania leasingowe	18	4 635	2 637
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	9	2 068	2 107
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy	9	3 285	4 040
Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		1 272	1 765
Rezerwy krótkoterminowe		1 082	-
Przychody przyszłych okresów		2 336	876
Pozostałe zobowiązania		7 126	6 426
PASYWA RAZEM		277 357	162 852

2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH
DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01.2021 DO 31.12.2021

Wariant kalkulacyjny	Nota	tys.PLN		tys.PLN	
		12 miesięcy zakończonych 31/12/2021	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020	3 miesiące zakończone 31/12/2021	3 miesiące zakończone 31/12/2020
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży	6,7	216 832	156 204	71 430	54 068
Przychody ze sprzedaży usług		201 305	148 506	68 755	49 919
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		15 527	7 698	2 675	4 149
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)		146 341	108 417	43 683	35 035
Koszt sprzedanych usług		132 119	101 531	41 832	31 256
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		14 222	6 886	1 851	3 779
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		70 491	47 787	27 747	19 033
Koszty sprzedaży		21 085	15 674	7 756	5 711
Koszty ogólnego zarządu		21 847	16 252	7 674	5 696
Pozostałe przychody operacyjne		82	69	82	- 8
Pozostałe koszty operacyjne		115	410	- 13	275
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		27 526	15 520	12 412	7 343
Przychody finansowe		477	240	334	177
Koszty finansowe		2 279	2 236	155	- 6
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		25 724	13 524	12 591	7 526
Działalność zaniechana					
Podatek dochodowy	9	8 606	4 093	3 538	1 724
część bieżąca		8 234	5 414	3 113	3 072
część odroczone		372	- 1 321	425	- 1 348
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		17 118	9 431	9 053	5 802
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		-	29	2	33
Całkowite dochody ogółem		17 118	9 402	9 055	5 835
ZYSK (STRATA) NETTO		17 118	9 431	9 053	5 802

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH
CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 01.01.2021 - 31.12.2021 - [C.D.]

Wariant kalkulacyjny	Nota	tys.PLN			
		12 miesięcy	12 miesięcy	3 miesiące	3 miesiące
		zakończonych	zakończonych	zakończone	zakończone
		31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:		17 118	9 431	9 053	5 802
- akcjonariuszom podmiotu dominującego		7 370	9 431	4 470	5 802
- akcjonariuszom mniejszościowym		9 748	-	4 583	-
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/gr na jedną akcję):					
z działalności kontynuowanej					
- podstawowy		1,39	0,76	0,74	0,47
- rozwodniony		1,39	0,76	0,74	0,47
z działalności kontynuowanej i zaniechanej					
- podstawowy		1,39	0,76	0,74	0,47
- rozwodniony		1,39	0,76	0,74	0,47
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO		-	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody netto razem		-	-	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW		17 118	9 431	9 053	5 802

3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2021 DO 31.12.2021 [METODA POŚREDNIA]

	tys.PLN	
	12 miesięcy	12 miesięcy
	zakończonych	zakończonych
	31/12/2021	31/12/2020
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za rok obrotowy	17 118	9 431
Korekty: Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	8 606	4 093
Koszty finansowe ujęte w wyniku	937	270
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	4 922	-
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	- 146	- 145
Zysk/strata z tytułu zmiany przeznaczenia środków trwałych	-	41
Zysk/strata ze zbycia jednostki zależnej	-	1 622
Zysk/strata z tytułu zwrotu wartości inwestycji długoterminowych	1 261	-
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	502	1 168
Odwrocenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	- 746	- 478
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia	266	180
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	8 328	8 300
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	817	- 47
Korekta z połączenia jednostki zależnej	83	185
	41 948	24 620
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	- 15 618	95
(Zwiększenie) / zmniejszenie aktywów kontraktowych	5 816	3 667
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	2 635	235
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	- 126	- 844
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	149	1 666
Zmniejszenie salda zobowiązań kontraktowych	- 907	- 1 912
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	1 239	- 94
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	1 460	- 594
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	631	2 790
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	37 227	29 629
Zapłacone odsetki i różnice kursowe	- 1 760	- 222
Zapłacony podatek dochodowy	- 13 160	- 3 688
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	22 307	25 719

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD 01.01.2021 DO
31.12.2021 [METODA POŚREDNIA]- [C.D.]

	tys.PLN	
	12 miesięcy	12 miesięcy
	zakończonych	zakończonych
	31/12/2021	31/12/2020
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Nabycie jednostki zależnej	- 15 784	-
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	- 276	- 179
Spłata pożyczek wraz z odsetkami od pozostałych jednostek	426	10
Pożyczki udzielone pozostałym podmiotom	-	- 40
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	- 9 401	- 1 967
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	349	112
Płatności za aktywa niematerialne	- 2 864	-
Dywidendy wypłacone	- 3 954	-
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostki zależnej	-	- 565
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	- 31 504	- 2 629
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Transakcja z udziałowcami niekontrolującymi	108 422	-
Spłata rat kredytowych	- 11 378	- 2 763
Spłata odsetek od kredytu	-	- 104
Spłata pożyczki	-	- 3
Zaciągnięcie kredytu długoterminowego	-	4 500
Spłata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)	- 3 559	- 5 372
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	93 485	- 3 742
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	84 288	19 348
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	25 260	4 365
Zmiana stanu środków pieniężnych	1 800	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	111 348	23 713

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021 ROKU

	tys.PLN							Razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niekontrolujące	
Stan na 1 stycznia 2020 roku (z poprzedniego sprawozdania)	3 707	38 412	-	-	44 829	44 829	-	86 948
Przekształcenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2020 roku (po przekształceniach)	3 707	38 412	-	-	44 829	44 829	-	86 948
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	9 431	9 431	-	9 431
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	9 431	9 431	-	9 431
Stan na 31 grudnia 2020 roku	3 707	38 412	-	-	54 260	54 260	-	96 379
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-
Ujęcie rozlicznia związane z pierwszą konsolidacją spółek w USA	-	-	-	-	-1 323	-1 323	-	- 1 323
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	50	-	-	-	50
Przeniesienie straty do pokrycia z zysków lat kolejnych	-	-	-	-	329	329	-	329
Z podziału zysku	-	-	-	-	499	499	-	499
Przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-	-	-	-6 992	-6 992	-	- 6 992
Pokrycie z zysków lat poprzednich	-	-	-	-	6 164	6 164	-	6 164
Stan na 31 grudnia 2020 roku	3 707	38 412	-	50	52 937	52 937	-	95 106

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2021 ROKU - [C.D.]

	tys.PLN							Razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niekontrolujące	
Stan na 1 stycznia 2021 roku (z poprzedniego sprawozdania)	3 707	38 412	-	50	52 937	52 937	-	95 106
Przekształcenia	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2021 roku (po przekształceniach)	3 707	38 412	-	50	52 937	52 937	-	95 106
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	-	7 370	7 370	9 748	17 118
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	-	7 370	7 370	9 748	17 118
Stan na 31 grudnia 2021 roku	3 707	38 412	-	50	60 307	60 307	9 748	112 224
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-	-	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych	-	-	-	-116	-	-	-	-116
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	-	257	-	-	-	-	257
Ujęcie rozlicznia związane z pierwszą konsolidacją spółek w USA	-	-	-	-	-	-	-	-
Transakcja z udziałowcami mniejszościowymi	-	-	-	-	34 254	34 254	70 799	105 053
Nabycie jednostki zależnej	-	-	-	-	-	-	2 059	2 059
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-3 954	-3 954	-	-3 954
Stan na 31 grudnia 2021 roku	3 707	38 412	257	-66	90 607	90 607	82 606	215 523

5. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

5.1. Informacje ogólne

5.1.1. Informacje o Spółce dominującej

Ailleron Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie (Polska), Al. Jana Pawła II 43b.

Spółka dominująca została utworzona na podstawie statutu Spółki, sporządzonego w formie aktu notarialnego przed notariuszem Tomaszem Zięcina w Kancelarii Notarialnej w Krakowie w dniu 1 kwietnia 2011 roku (Rep. A nr 4091/2011). Siedzibą Spółki jest Polska. Aktualnie Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000385276.

Jako dane porównywalne, za IV kwartał 2021 r. zaprezentowano skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Pod pojęciem "Spółka" oraz "Zarząd" rozumie się w przedstawionym sprawozdaniu "Spółkę dominującą" oraz "Zarząd Spółki dominującej".

5.2. Oświadczenie o zgodności oraz ogólne zasady sporządzania

Niniejsze śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2021 roku zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zatwierdzonymi przez UE („MSSF”), w szczególności zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34.

Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółki Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki wchodzące w skład Grupy.

W dniu 27.06.2016 w ramach Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki zależnej Software Mind S.A. (Repetitorium A numer 10708/2016) podjęto Uchwałę o połączeniu Spółki Software Mind S.A. ze Spółką Ailleron S.A. W wyniku połączenia Spółka Software Mind S.A. będzie kontynuowała działalność w strukturach jednostki dominującej.

Połączenie zostało zarejestrowane w KRS w dniu 01.08.2016.

Niniejsze śródroczne skrócone Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe obejmujące okres 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2021 roku nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniem Finansowym Grupy Kapitałowej Ailleron SA sporządzonym według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), zawierającym noty („Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe sporządzone według MSSF”) za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Dla jednostki dniem przejścia na MSSF jest 1 stycznia 2011 r.

5.3. Oświadczenia Zarządu

Zarząd Spółki Ailleron SA oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy niniejsze sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki i Grupy Ailleron SA oraz ich wynik finansowy.

5.4. Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą Spółki. Dane w sprawozdaniach finansowych zostały wykazane w tysiącach złotych, chyba że w konkretnych sytuacjach zostały podane z większą dokładnością.

5.5. Stosowane zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości oraz metody wycień przyjęte do przygotowania Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego obejmującego okres 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2021 roku są spójne z zasadami opisanymi w zbadanym Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Ailleron sporządzonym według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku (Nota 2 oraz Nota 3 Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego Grupy Kapitałowej Ailleron sporządzonego według MSSF za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku).

5.5.1. Standardy i interpretacje zastosowane po raz pierwszy w roku 2021

W roku 2021 Grupa przyjęła następujące nowe i zaktualizowane standardy oraz interpretacje wydane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz zatwierdzone do stosowania w Unii Europejskiej, mające zastosowanie do prowadzonej przez nią działalności i obowiązujące w rocznych okresach sprawozdawczych od 01.01.2021 roku:

- (i) Zmiany do MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” – odroczenie zastosowania MSSF 9 „Instrumenty finansowe” obowiązujące od 1 stycznia 2021.
- (ii) Zmiany do MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 oraz MSSF 16 obowiązujące od 1 stycznia 2021 roku (opublikowane 28 sierpnia 2020 roku)

Zmiany nie miały wpływu na sprawozdanie finansowe Grupy.

5.5.2. Standardy i Interpretacje przyjęte przez RMSR, które nie zostały jeszcze zatwierdzone przez UE

MSSF w kształcie zatwierdzonym przez UE nie różnią się obecnie w znaczący sposób od regulacji przyjętych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR), z wyjątkiem poniższych standardów, zmian do standardów i interpretacji, które według stanu na dzień 31.12.2021 roku nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania:

(i) MSSF 17 „Umowy ubezpieczeniowe” (z uwzględnieniem zmian do MSSF 17 wydanych 25 czerwca 2020 r.) obowiązujący od 1 stycznia 2023 roku lub po tej dacie, Komisja Europejska nie przyjęła jeszcze tego standardu do stosowania na terenie UE.

(ii) Zmiana do MSR 1 w zakresie klasyfikacji zobowiązań jako krótko- i długoterminowe obowiązująca od 1 stycznia 2022 roku (opublikowana 23 stycznia 2020 roku), zmiana nie została jeszcze przyjęta przez Komisję Europejską do stosowania na terenie UE. Możliwe jest, że data pierwszego zastosowania zmiany zostanie przesunięta na 1 stycznia 2023 roku.

(iii) Zmiana do MSSF 3 dotycząca zmiany referencji do wydanych w 2018 Założeń Konceptyjnych obowiązująca od 1 stycznia 2022 roku (opublikowana 14 maja 2020 r.), zmiana nie została jeszcze przyjęta przez Komisję Europejską do stosowania na terenie UE

(iv) Zmiana do MSR 16 dotycząca ujęcia księgowego przychodów i kosztów zrealizowanych w trakcie procesu inwestycyjnego obowiązująca od 1 stycznia 2022 roku (opublikowana 14 maja 2020 r.), zmiana nie została jeszcze przyjęta przez Komisję Europejską do stosowania na terenie UE.

(v) Zmiana do MSR 37 dotycząca umów rodzących obciążenie obowiązująca od 1 stycznia 2022 roku (opublikowana 14 maja 2020 r.), zmiana nie została jeszcze przyjęta przez Komisję Europejską do stosowania na terenie UE.

(vi) Zmiany do MSR 8 "Zasady (polityka rachunkowości, zmiany wartości szacunkowych i korygowanie błędów" - definicja wartości szacunkowych

(vii) Zmiany do MSR 12 "Podatek dochodowy" - obowiązek ujmowania podatku odroczonego od transakcji tj. leasing

(vii) MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie; Komisja Europejska postanowiła nie rozpoczynać procesu zatwierdzania tego tymczasowego standardu do stosowania na terenie UE do czasu wydania ostatecznej wersji MSSF 14.

(viii) Zmiany do MSSF 10 i MSR 28 Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem, a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem; opublikowano dnia 11 września 2014; mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później, przy czym termin ten został wstępnie odroczony przez RMSR; nie podjęto decyzji odnośnie terminu, w którym EFRAG przeprowadzi poszczególne etapy prac prowadzących do zatwierdzenia niniejszych zmian.

(ix) Roczny program poprawek 2018-2020 -poprawki zawierają wyjaśnienia oraz doprecyzowują wytyczne standardów w zakresie ujmowania oraz wyceny: MSSF 1 „Zastosowanie Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej po raz pierwszy”, MSSF9 „Instrumenty finansowe”, MSR 41 „Rolnictwo” oraz do przykładów ilustrujących do MSSF 16 „Leasing”

Według szacunków Grupy, wymienione wyżej standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie miałyby istotnego wpływu na skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jeżeli zostałyby zastosowane przez Grupę na dzień bilansowy

5.6. Przychody oraz informacje geograficzne

Działalność Grupy Kapitałowej prowadzona jest w Polsce, będącej krajem jej siedziby. Natomiast w coraz większym stopniu, sprzedaż realizowana jest poza granicami Polski (kraje Europy, USA, Wielka Brytania, Azja).

W IV kwartale 2021 roku Grupa Kapitałowa wygenerowała znaczną część przychodów poza granicami Polski.

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Kraj	91 029	80 552
Eksport	110 276	67 954
Razem przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	201 305	148 506
Kraj	15 494	7 671
Eksport	33	27
Razem przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 527	7 698
Razem	216 832	156 204

5.7. Segmenty operacyjne

5.7.1. Produkty i usługi, z których segmenty sprawozdawcze czerpią swoje przychody

Począwszy od 2017 roku Zarząd Spółki zdecydował o zmianie dotychczasowej struktury segmentów sprawozdawczych działalności. Zmiana polega na agregacji segmentów pokrewnych z punktu widzenia sektora rynkowego oraz występujących trendów rozwojowych. W ramach nowego segmentu FINTECH zagregowano dotychczasowe dwa segmenty BU Finanse oraz BU LiveBank. W ramach nowego segmentu TELCO zagregowano dotychczasowe cztery segmenty obejmujące BU Telco, ME, MM, MI. Z kolei nową nazwą HOTELTECH objęto dotychczasowy segment iLUMIO, a nową nazwą OUTSOURCING objęto dotychczasowy segment BU Apps. Od 2018 roku dotychczasowy segment OUTSOURCING zmienia nazwę na SOFTWARE SERVICES. Od 2019 połączone zostały dwa segmenty TELCO oraz SOFTWARE SERVICES tworząc segment ENTERPRISE SERVICES.

SEGMENTY GRUPY OBJĘTE SPRAWOZDAWCZOŚCIĄ ZGODNIE Z MSSF 8	
FINTECH	produkty i usługi dla sektora finansowego, m.in. LiveBank - wirtualny oddział, systemy bankowości internetowej i mobilnej, systemy cyfrowe wspierające sprzedaż skomplikowanych produktów finansowych i leasingowych
ENTERPRISE SERVICES	kompleksowe usługi budowy, rozwoju i utrzymania systemów informatycznych dla branży finansowej, medycznej, ecommerce, tworzone dla klientów z UK, USA, Europy Zachodniej i krajów nordyckich oraz produkty i usługi dla sektora telekomunikacyjnego, m.in. usługa Ringback Tone, Poczta Głosowa 3Gen, Steering of Roaming, usługi utrzymania i rozwoju systemów telekomunikacyjnych operatorów komórkowych
HOTELTECH	produkty dla sektora hospitality, m.in. platforma in-room entertainment iLumio, Property Management System - system zarządzania hotelem oraz Channel Manager - moduł zarządzania kanałami sprzedaży dla branży hotelarskiej

W bieżącym okresie nie zaniechano żadnego z rodzajów działalności.

5.7.2. Przychody i wyniki segmentów

Poniżej przedstawiono analizę przychodów i wyników Grupy w poszczególnych segmentach objętych sprawozdawczością:

PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW				
	Przychody w segmencie		Zysk operacyjny w segmencie	
	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony	Okres zakończony
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
FINTECH	56 449	48 770	2 733	129
ENTERPRISE SERVICES	153 374	101 747	24 714	17 021
HOTELTECH	4 384	3 538	60	- 1 331
nieprzypisane	2 626	2 148	53	43
Razem z działalności kontynuowanej	216 832	156 204	27 560	15 861
Amortyzacja			8 328	8 300
EBITDA			35 888	24 161
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	-	-	82	69
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	- 115	- 410
Przychody finansowe	-	-	477	240
Koszty finansowe	-	-	- 2 279	- 2 236
Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana)	-	-	25 725	13 524

Powyższe przychody stanowią przychody od klientów zewnętrznych. W bieżącym okresie występowały transakcje sprzedaży pomiędzy segmentami dotyczące głównie wynajmu sprzętu oraz specjalistycznych usług informatycznych. Operacje te zostały wyłączone z przychodów i wyników poszczególnych segmentów. Nie występowała sprzedaż produktów, ani sprzedaż materiałów.

W ramach dywizji Fintech Spółka realizuje umowę dotyczącą wdrożenia, uruchomienia, udzielenia licencji oraz świadczenia usług utrzymania i rozwoju w zakresie internetowej platformy bankowości transakcyjnej dla firm w zakresie bankowości internetowej i mobilnej. Umowa ma istotne znaczenie dla działalności dywizji Fintech, oraz jej wyników finansowych. W sierpniu 2020 roku Spółka zawarła z podmiotem, dla którego realizuje Umowę, aneks wprowadzający modyfikację w zakresie metodyki realizacji projektu objętego Umową. Ponadto, Spółka podejmuje dalsze starania i prowadzi rozmowy mające na celu poprawienie rentowności wykonania Umowy w przyszłości w celu uniknięcia ewentualnego negatywnego wpływu na wynik finansowy Grupy.

Zasady rachunkowości zastosowane w segmentach sprawozdawczych są takie same jak polityka rachunkowości Grupy. Zysk segmentów to zysk wygenerowany przez poszczególne segmenty wraz z alokacją kosztów administracji centralnej i wynagrodzenia zarządu, innych zysków i strat oraz przychodów i kosztów finansowych. Informacje te przekazuje się osobom decydującym o przydziale zasobów i oceniających wyniki finansowe segmentu.

5.7.3. Ujawnienia dotyczące usług długoterminowych

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Przychody ze sprzedaży usług	201 305	148 506
Przychody ze sprzedaży usług informatycznych	185 461	136 867
Przychody ze sprzedaży licencji i oprogramowania własnego	3 163	1 581
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	12 681	10 059
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	15 527	7 698
Przychody ze sprzedaży sprzętu informatycznego	15 527	7 698

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Otrzymane zaliczki	2 336	876
Sumy zatrzymane	-	-
Należność od zamawiających z tytułu prac wynikających z umowy, jako składnik aktywów (netto)	4 494	10 309
Zobowiązanie wobec zamawiającego z tytułu prac wynikających z umowy (netto)	-	-

Do określenia przychodów z umowy ujętych za dany okres zastosowano metodę stopnia zaawansowania prac. Do określenia stanu zaawansowania realizowanych umów przyjęto wskaźnik kosztów poniesionych w stosunku do kosztów szacowanych. Aktywa warunkowe oraz zobowiązania warunkowe powstające z tytułu kosztów napraw gwarancyjnych, roszczeń, kar oraz strat - nie występują.

5.7.4. Informacje o wiodących klientach

W czwartym kwartale 2021 wiodącą rolę w przychodach poszczególnych segmentów odgrywiają poniżsi klienci:

WIODĄCY KLIENCI W POSZCZEGÓLNYCH SEGMENTACH	
FINTECH	Citibank, Standard Chartered, Santander, DNB, PKO Leasing, Pekao, SGB, BNP Paribas
ENTERPRISE SERVICES	Accountor, Branch, Corelogic, Phlexglobal, T-Mobile, Orange, Polkomtel, Play
HOTELTECH	Grupa Lux Collective, Atlantis, Valamar, Puro, Sofitel the Palm

5.8. Działalność w okresie śródrocznym

W okresie, który został objęty kwartalnym skróconym sprawozdaniem finansowym, tj. od 31.12.2020 r. - daty zakończenia ostatniego okresu sprawozdawczego, za który opublikowano zbadane informacje finansowe - do dnia 31.12.2021 r., nie zaszły żadne istotne zmiany w sytuacji handlowej i finansowej Spółki. Nie wystąpiły również zmiany warunków prowadzonej działalności i istotne rozliczenia z tytułu spraw sądowych.

Spółka regulowała zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami.

Nie nastąpiły przesunięcia między poszczególnymi poziomami hierarchii wartości godziwej instrumentów finansowych, zmiany w klasyfikacji instrumentów finansowych oraz zmiany zobowiązań warunkowych i aktywów warunkowych.

W okresie tym Spółka przeprowadziła transakcje z podmiotami powiązanymi wyszczególnione w Nocie nr 5.22

5.9. Podatek dochodowy dotyczący działalności kontynuowanej

5.9.1. Podatek dochodowy odniesiony w wynik finansowy

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Bieżący podatek dochodowy:		
Dotyczący roku bieżącego	8 234	5 414
Razem	8 234	5 414
Odroczony podatek dochodowy:		
Dotyczący roku bieżącego	372	- 1 321
Razem	372	- 1 321
Koszt podatkowy ogółem ujęty w roku bieżącym z działalności kontynuowanej	8 606	4 093

W zakresie podatku dochodowego, Spółka podlega przepisom ogólnym w tym zakresie. Spółka nie tworzy podatkowej grupy kapitałowej. Rok podatkowy jak i bilansowy pokrywają się z rokiem kalendarzowym.

Uzgodnienie wyniku podatkowego do wyniku księgowego kształtuje się następująco:

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zysk przed opodatkowaniem	25 724	13 524
Teoretyczny podatek dochodowy (19%)	4 888	2 570
Przychody niestanowiące przychodu podatkowego	9 316	- 254
Koszty niestanowiące kosztów podatkowych	4 428	1 777
podatek dochodowy wskazany w RZIS	8 606	4 093
Realna stawka podatkowa	33,46%	30,36%

5.9.2. Bieżące aktywa i zobowiązania podatkowe

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Należny zwrot podatku CIT	736	-
Należny zwrot podatku VAT	1 071	1 018
VAT do rozliczenia w następnych miesiącach	2 502	1 648
Podatek dochodowy od osób fizycznych	3	-
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy	3 576	2 666
Podatek dochodowy do zapłaty	2 068	2 107
Podatek dochodowy od osób fizycznych	480	275
ZUS	1 571	1 351
VAT	1 049	2 341
Inne	185	73
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy	3 285	4 040

5.9.3. Saldo podatku odroczonego

Poniżej znajduje się analiza aktywów z tytułu odroczonego podatku / (zobowiązania) w sprawozdaniu z sytuacji finansowej:

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 668	2 546
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	2 919	2 403
	- 251	143

5.9.3. Saldo podatku odroczonego c.d

Okres zakończony 31.12.2021	Stan na początek okresu 1.1.2021	Ujęte w wynik	Stan na koniec okresu 31.12.2021
Różnice przejściowe dotyczące (rezerw) / aktywów z tytułu podatku odroczonego:			
Rzeczowe aktywa trwałe	- 77	- 816	- 893
Aktywa niematerialne	- 200	- 990	- 1 190
Odroczone przychody	- 1 978	1 133	- 845
Rezerwy	1 447	489	1 936
Zobowiązania z tytułu określonych świadczeń	429	312	741
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
	- 379	128	- 251
Straty podatkowe	522	- 522	-
	522	- 522	-
Razem aktywa (rezerwy) z tytułu podatku odroczonego	143	- 394	- 251

Okres zakończony 31.12.2020	Stan na początek okresu 1.1.2020	Ujęte w wynik	Stan na koniec okresu 31.12.2020
Różnice przejściowe dotyczące (rezerw) / aktywów z tytułu podatku odroczonego:			
Rzeczowe aktywa trwałe	- 287	210	- 77
Aktywa niematerialne	- 334	134	- 200
Odroczone przychody	- 2 224	246	- 1 978
Rezerwy	2 037	- 590	1 447
Zobowiązania z tytułu określonych świadczeń	1 514	- 1 085	429
Pozostałe zobowiązania finansowe	60	- 60	-
	766	- 1 145	- 379
Straty podatkowe	-	522	522
	-	522	522
Razem aktywa (rezerwy) z tytułu podatku odroczonego	766	- 623	143

5.10. Rzeczowe aktywa trwałe

Wartości bilansowe:	Stan na	Stan na
	31/12/2021	31/12/2020
Grunty własne	-	-
Budynki	438	529
Budynki w leasingu	17 483	21 746
Maszyny i urządzenia	1 690	1 214
Maszyny i urządzenia w leasingu	373	314
Środki transportu	196	87
Środki transportu w leasingu	1 387	919
Inne środki trwałe	912	1 235
Środki trwałe w budowie	279	93
Razem	22 758	26 137

	Grunty własne	Budynki	Budynki w leasingu	Maszyny i urządzenia	Maszyny i urządzenia w leasingu	Środki transportu	Środki transportu w leasingu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2019 roku	-	535	16 264	9 663	233	1 260	2 506	1 717	197	32 375
Nabycia	-	506	-	1 094	-	-	-	582	3 001	5 183
Umowy leasingu	-	-	22 342	-	260	-	712	-	-	23 314
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	1 588	- 1 588	-	-	-
Zbycia	-	-	-	- 337	-	- 271	-	-	-	- 608
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	- 465	-	- 273	-	-	-	- 24	-	- 762
Rozliczenie leasingu	-	-	- 15 091	-	-	-	- 26	-	-	- 15 117
Cesja	-	-	-	-	-	-	- 89	-	-	- 89
Przyjęcie środków trwałych z środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	- 3 105	- 3 105
Stan na 31 grudnia 2020 roku	-	576	23 515	10 147	493	2 577	1 515	2 275	93	41 191

	Grunty własne	Budynki	Budynki w leasingu	Maszyny i urządzenia	Maszyny i urządzenia w leasingu	Środki transportu	Środki transportu w leasingu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2019 roku	-	345	11 788	8 093	69	1 194	1 621	749	-	23 859
Eliminacja wskutek zbycia składników majątku	-	-	-	- 223	-	- 268	-	-	-	- 491
Eliminacja wskutek likwidacji składników majątku	-	- 420	-	- 273	-	-	-	- 22	-	- 715
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cesja	-	-	-	-	-	-	- 48	-	-	- 48
Rozliczenie leasingu	-	-	- 14 214	-	-	-	- 26	-	-	- 14 240
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	1 207	- 1 207	-	-	-
Koszty amortyzacji	-	122	4 195	1 336	110	357	256	313	-	6 689
Stan na 31 grudnia 2020 roku	-	47	1 769	8 933	179	2 490	596	1 040	-	15 054

	Grunty własne	Budynki	Budynki w leasingu	Maszyny i urządzenia	Maszyny i urządzenia w leasingu	Środki transportu	Środki transportu w leasingu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2020 roku	-	576	23 515	10 147	493	2 577	1 515	2 275	93	41 191
Nabycia	-	11	-	1 742	-	212	-	20	2 013	3 998
Umowy leasingu	-	-	-	-	279	-	902	-	-	1 181
Przemieszczenia	-	-	-	241	- 241	367	- 367	-	-	-
Zbycia	-	-	-	- 574	-	- 917	- 271	-	-	- 1 762
Zmniejszenia z tyt. likwidacji	-	-	- 1 172	- 10	-	-	-	- 29	-	- 1 211
Rozliczenie leasingu	-	-	-	-	8	-	- 11	-	-	- 3
Cesja	-	-	-	-	-	-	- 207	-	-	- 207
Przejęcia w formie połączenia jednostek gospodarczych - ValueLogic Sp.z o.o.	-	-	-	350	-	-	-	43	-	393
Przyjęcie środków trwałych z środków trwałych w budowie	-	-	-	-	-	-	-	-	- 1 827	- 1 827
Stan na 31 grudnia 2021 roku	-	587	22 343	11 896	539	2 239	1 561	2 309	279	41 753

	Grunty własne	Budynki	Budynki w leasingu	Maszyny i urządzenia	Maszyny i urządzenia w leasingu	Środki transportu	Środki transportu w leasingu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Stan na 31 grudnia 2020 roku	-	47	1 769	8 933	179	2 490	596	1 040	-	15 054
Eliminacja wskutek zbycia składników majątku	-	-	-	- 513	-	- 886	- 218	-	-	- 1 617
Eliminacja wskutek likwidacji składników majątku	-	-	- 1 172	- 10	-	-	-	- 24	-	- 1 206
Cesja	-	-	-	-	-	-	- 207	-	-	- 207
Przemieszczenia	-	-	-	231	- 231	346	- 346	-	-	-
Przejęcia w formie połączenia jednostek gospodarczych - ValueLogic Sp.z o.o.	-	-	-	301	-	-	-	27	-	328
Koszty amortyzacji	-	102	4 263	1 264	218	93	349	354	-	6 643
Stan na 31 grudnia 2021 roku	-	149	4 860	10 206	166	2 043	174	1 397	-	18 995

5.11. Wartość firmy

	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. (poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.)	42	42
Software Mind S.A.	38 629	38 629
Software Mind Sp. z o.o.	21	21
ValueLogic Sp. z o.o.	12 629	-
Razem	51 321	38 692
Według kosztu		
	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
Stan na początek okresu sprawozdawczego	38 692	40 324
Kwoty ujęte z tytułu zbycia jednostek gospodarczych dokonanych w ciągu roku	-	- 1 632
Kwoty ujęte z tytułu przejęcia jednostek gospodarczych dokonanych w ciągu roku	12 629	-
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	51 321	38 692

o Wartość firmy w wysokości 36.684 tys. zł powstała w wyniku przejęcia przez Ailleron S.A. jednostki zależnej Software Mind S.A. Dokonano korekty wycenionej wartości firmy o rozliczenie podatku odroczonego w kwocie 1.945. tys. oraz skorygowano dane porównawcze. Natomiast 42 tys. zł powstało w wyniku konsolidacji podmiotu zależnego SMOS. W sierpniu 2016 roku Spółka zakupiła 100% pakiet udziałów w Spółce Upside Systems Sp. z o.o. (obecna nazwa Software Mind Sp. z o.o.) Spółka ta podlega konsolidacji od raportu za Q3 2016. W wyniku tej transakcji powstała dodatnia wartość firmy w wysokości 21 tys. zł. Od 1 stycznia 2018 konsolidacji podlega Spółka Hoteliga International Sp. z o.o. Zakup udziałów nastąpił w październiku 2017 r., a następnie dokonano podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku czego powstała wartość firmy. W marcu 2018 utworzona została Spółka Software Mind Nordics Sp. z o.o. Spółka podlega konsolidacji od raportu za I półrocze 2018. W lipcu 2020 r. dokonano sprzedaży spółki Hoteliga International Sp. z o.o. w wyniku czego wartość firmy została pomniejszona o 1 632 tys. PLN.

o W dniu 31 marca 2021 roku nastąpiło zawarcie umowy zbycia przez Spółkę na rzecz spółki zależnej Emitenta – Software Mind spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie („Software Mind”), zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki, operującej dotychczas jako jednostka organizacyjna (dywizja) pod nazwą „TELCO” („TELCO”), stanowiącej wyodrębniony organizacyjnie, finansowo i funkcjonalnie w wewnętrznej strukturze organizacyjnej Spółki zespół składników materialnych i niematerialnych, przeznaczonych do świadczenia usług i produktów dla podmiotów z sektora telekomunikacyjnego. Zgodnie z zawartą umową zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa TELCO na rzecz Software Mind nastąpiło ze skutkiem od początku dnia 1 kwietnia 2021 roku. Przeniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa TELCO nastąpiło w związku z zawartą przez Spółkę i Software Mind oraz spółkę pod nazwą Polish Enterprise Funds SCA z siedzibą w Luksemburgu (dalej: „EI”) przedwstępną umową sprzedaży istniejących udziałów oraz umową dotyczącą objęcia nowych udziałów w kapitale zakładowym Software Mind, w wykonaniu której EI nabeędzie łącznie 50,2% udziałów w Software Mind. Podczas gdy spółka Ailleron S.A. będzie posiadała w Software Mind udziały reprezentujące 49,8% w podwyższonym kapitale zakładowym Software Mind i dających prawo do 49,8% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Zgodnie z postanowieniami zawartych umów Ailleron będzie sprawował kontrolę nad działalnością operacyjną Software Mind poprzez prawo powoływania Prezesa Zarządu i decydujący wpływ na skład Zarządu. Równocześnie Ailleron będzie uprawniony do powoływania 2 z 5 członków Rady Nadzorczej Software Mind. W wyniku tej transakcji nie nastąpiła utrata wartości firmy o czym było wspomniane w Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym Spółki Ailleron S.A. za okres do 31.12.2020 r (nota16).

o W kwietniu 2021 r. Software Mind Sp. z o.o. dokonała nabycia udziałów w spółce ValueLogic Sp. z o.o. Software Mind Sp. z o.o. posiada 70% udziałów w spółce VL Sp. z o.o. (i 70% głosów), uprawnienie do powoływania jednego członka zarządu, którego kontrasygnata jest niezbędna przy reprezentacji spółki przy czynnościach prawnych o wartości przewyższającej 100.000 PLN, a także posiada uprawnienia na poziomie Rady Nadzorczej, Zgromadzenia Wspólników i Zarządu, opisane w umowie spółki oraz Umowie Wspólników, które pozwalają SM Sp. z o.o. na sprawowaniu kontroli nad spółką. Wartość transakcji przekracza 10% kapitałów własnych Emitenta, zgodnie z opublikowanym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Ailleron S.A. za czwarty kwartał 2020 roku. W wyniku tej transakcji powstała wartość firmy wynosząca 12 629 tys. PLN. Kwoty wynikające z nabycia ValueLogic Sp. z o.o. zostały ujęte według wartości prowizorycznych.

5.12. Zapasy

	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
Surowce	116	117
Produkcja w toku	-	4 361
Towary	924	397
Wyroby gotowe	-	499
	1 040	5 374

Stan odpisu aktualizującego wartość zapasów na dzień 31.12.2021 r. wynosi 16 tys. zł.

Ze względu na konieczność stałej obsługi serwisowej, wynikający z zawartych długoterminnych kontraktów handlowych, jednostka jest zobowiązana do utrzymywania określonych stanów magazynowych części zamiennych, dostępnych natychmiast.

5.13. Należności z tytułu dostaw i usług i pozostałe należności

	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
Należności z tytułu dostaw i usług	61 478	47 127
Rezerwa na należności zagrożone	- 2 784	- 2 325
Inne należności	948	37
	59 642	44 839

5.13.1. Należności z tytułu dostaw i usług

Średni termin spłaty należności z tytułu sprzedaży towarów i usług wynosi 45 dni. Spółka tworzy rezerwy w pełni pokrywające należności przeterminowane o ponad 360 dni, jeżeli należności są nieściągalne. Na należności wątpliwe tworzy się rezerwy w oparciu o szacunkowe kwoty nieściągalnych należności z tytułu sprzedaży towarów na podstawie doświadczeń z przeszłości oraz analizy sytuacji finansowych poszczególnych kontrahentów.

Powyżej przedstawione salda należności z tytułu dostaw i usług, zawierają należności (patrz poniższa analiza wiekowa), które są przeterminowane na koniec okresu sprawozdawczego i na które Spółka nie utworzyła rezerw, ponieważ nie nastąpiła istotna zmiana jakości tego zadłużenia, w związku z czym nadal uznaje się je za ściągalne.

Analiza wiekowa należności przeterminowanych, ale nieobjętych odpisem z tytułu utraty wartości:

	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
0-90 dni	9 811	3 072
91-180 dni	1 654	1
181-360	710	-
powyżej 360 dni	1 147	11
	13 321	3 084

Analiza wiekowa należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość:

	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
Należności z tytułu dostaw i usług, które utraciły wartość powyżej 360 dni:	-	-
powyżej 360 dni	-	-
Razem należności	-	-
Średni wiek (przeterminowanie) należności (dni)	31	6

Zmiany stanu rezerw na należności zagrożone:

	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
Stan na początek okresu sprawozdawczego	2 997	1 630
Odpisy z tytułu utraty wartości należności	545	1 187
Kwoty odpisane jako nieściągalne	-	-
Kwoty odzyskane w ciągu roku	-	-
Odwrócenie odpisów z tytułu utraty wartości	- 758	- 492
Odwrócenie dyskonta	-	-
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	2 784	2 325

5.14. Umowy rozliczane w czasie

Aktywa kontraktowe i podobne oraz Zobowiązania kontraktowe dotyczą kontraktów długoterminowych związanych z usługami informatyczno-projektowymi. Realizowanymi w okresie dłuższym niż jeden rok, których istotność z punktu widzenia rzetelnego i jasnego obrazu spółki jest istotna.

	Aktywa kontraktowe	Zobowiązania kontraktowe
31 grudnia 2021		
Kwota na początek okresu	10 309	-
Rozliczenie	- 10 309	-
Naliczenie	4 494	-
Stan na koniec okresu	4 494	-
31 grudnia 2020		
Kwota na początek okresu	13 976	745
Rozliczenie	- 13 101	-
Naliczenie	10 247	-
Reklasyfikacja	- 813	- 745
Stan na koniec okresu	10 309	-

5.15 Kapitał akcyjny

	Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
Kapitał podstawowy	3 707	3 707
Nadwyżka ze sprzedaży akcji	38 412	38 412
	42 119	42 119
Kapitał akcyjny składa się z:		
3.981.830 szt. akcji imiennych serii A (bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)	1 195	1 195
2.569.480 szt. akcji na okaziciela serii B (bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)	771	771
700.935 akcji na okaziciela serii C (bez zmian na 31.12.2012 i 1.1.2012)	210	210
40.000 szt. akcji na okaziciela serii D (bez zmian na 31.12.2012; zero szt. na 1.1.2012)	12	12
1 827 591 szt. akcji na okaziciela serii E	548	548
165 594 szt. akcji na okaziciela serii F	50	50
622 699 szt. akcji na okaziciela serii G	187	187
467 025 szt. akcji na okaziciela serii H	140	140
820 687 szt. akcji na okaziciela serii I	246	246
409 563 szt. akcji na okaziciela serii J	123	123
750 000 szt. akcji na okaziciela serii K	225	225
	3 707	3 707

5.15.1. Akcje zwykłe mające pełne pokrycie w kapitale

	Liczba akcji (szt.)	Kapitał podstawowy (tys.PLN)
Stan na 31 grudnia 2020 r.	12 355 504	3 707
Zwiększenia / zmniejszenia	-	-
Stan na 31 grudnia 2021 r.	12 355 504	3 707

Wszystkie akcje są w pełni pokryte i posiadają prawo do dywidendy. Akcje serii od B do K to akcje zwykłe, równoważne pojedynczemu głosowi na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy. Akcje serii A są uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, iż na każdą akcję serii A przypadają 2 głosy na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy.

Spółka nie posiada akcji własnych.

5.15.2. Opcje na akcje przyznane w ramach planów pracowniczych opcji na akcje

Na dzień sprawozdawczy nie przyznano opcji na akcje w ramach planów pracowniczych opcji na akcje.

W dniu 24 września 2021 roku na mocy uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Ailleron SA uchwalono Program Opcji Menedżerskich. Równocześnie na mocy tej samej uchwały uchylono uchwałę nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 5 czerwca 2019 roku (poprzednio obowiązujący program motywacyjny). Program Opcji Menedżerskich zostaje wdrożony w celu co najmniej podwojenia kursu akcji Spółki w notowaniach na rynku giełdowym, oraz wzrostu wskaźnika zysku netto na jedną akcję - w okresie 4 lat obowiązywania Programu, a to poprzez aktywizację rozwoju Spółki oraz podmiotów względem, których Spółka jest spółką dominującą w obszarach dynamicznie budujących rynkową wartość Grupy Kapitałowej oraz gwarantujących wzrost potencjału rozwojowego w długim okresie, a także wzmocnienie więzi łączących członków Zarządu Spółki i kluczowych członków personelu z Grupą Kapitałową, oraz ich zmotywowanie do dalszego rozwoju Grupy Kapitałowej. Program Opcji Menedżerskich jest realizowany w oparciu o emisję do 821.076 (słownie: osiemset dwadzieścia jeden tysięcy siedemdziesiąt sześć) warrantów subskrypcyjnych uprawniających do objęcia do 821.076 (słownie: osiemset dwadzieścia jeden tysięcy siedemdziesiąt sześć) nowych akcji w Spółce o wartości nominalnej do 246.322,80 zł (słownie: dwieście czterdzieści sześć tysięcy trzysta dwadzieścia dwa złote i osiemdziesiąt groszy). Akcje obejmowane w wykonaniu warrantu subskrypcyjnego będą emitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę do 246.322,80 zł (słownie: dwieście czterdzieści sześć tysięcy trzysta dwadzieścia dwa złote i osiemdziesiąt groszy). Warranty subskrypcyjne będą oferowane w trybie subskrypcji prywatnej osobom uprawnionym, za które uznaje się członków Zarządu Spółki, członków stałego personelu lub osoby stale współpracujące na rzecz Spółki lub spółki z Grupy Kapitałowej Spółki wskazanych w uchwale Rady Nadzorczej Spółki podjętej na wniosek Prezesa Zarządu Spółki spośród osób przyczyniających się znacząco do wzrostu wartości Spółki poprzez budowę nowych produktów, nowych modeli biznesowych, ekspansję na nowe rynki, lub posiadających inny istotny wpływ na budowanie wartości Spółki. Rada Nadzorcza ustaliła szczegóły Programu oraz zawarte zostały stosowne umowy uczestnictwa - przy czym przyznanie warrantów subskrypcyjnych zamiennych na akcje nastąpi najwcześniej, zgodnie z przyjętymi przez NWZA uchwałami, po zaudytowanych wynikach za rok 2022.

5.16. Zyski zatrzymane i dywidendy

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zyski zatrzymane	90 607	52 937
	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Stan na początek okresu sprawozdawczego	52 937	44 829
Zysk netto przypadający właścicielom jednostki dominującej	7 370	9 431
Ujęcie rozliczenia związane z pierwszą konsolidacją spółek w USA	-	- 1 323
Dywidenda	- 3 954	-
Transakcja z udziałowcami mniejszościowymi	34 254	-
Stan na koniec okresu sprawozdawczego	90 607	52 937

Zgodnie z art. Art. 396 §1 Kodeksu Spółek Handlowych, któremu podlega Grupa na pokrycie straty należy utworzyć kapitał zapasowy, do którego przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału akcyjnego.

5.17. Pozostałe aktywa finansowe

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Inwestycje utrzymywane do wymagalności wykazane wg kosztu zamortyzowanego		
Lokaty bankowe pod zabezpieczenia - gwarancje	-	1 800
SUMA	-	1 800
Pożyczki wykazane wg kosztu zamortyzowanego		
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym - krótkoterminowe	-	-
Pożyczki udzielone jednostkom pozostałym - krótkoterminowe	40	30
SUMA	40	30
Razem	40	1 830
Aktywa obrotowe	40	1 830
Aktywa trwałe	-	-

5.18. Zobowiązania z tytułu umów leasingu

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zobowiązania z tytułu leasingu	22 240	23 702
Wyemitowane obligacje	-	-
SUMA	22 240	23 702
Pozostałe zobowiązania (płatność warunkowa)	-	-
Razem	22 240	23 702

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zobowiązania krótkoterminowe	4 635	2 637
Zobowiązania długoterminowe	17 605	21 065
Razem	22 240	23 702

Największe zobowiązanie leasingowe stanowi najem powierzchni biurowej, które na dzień bilansowy 31.12.2021 r. wynosi 20 426 tys. PLN. Umowa na najem powierzchni biurowej została zawarta na okres 69 miesięcy, dla tej umowy przyjęto stopę dyskonta 3,14%.

Grupa użytkuje część urządzeń i środków transportu w ramach leasingu. Okres obowiązywania umowy leasingu wynosi 3-5 lat (tak jak w roku 2020). Grupa ma możliwość zakupu wynajmowanego sprzętu za kwotę jego wartości nominalnej na koniec obowiązywania umowy. Zobowiązania Grupy wynikające z umów leasingu są zabezpieczone prawami leasingodawców do składników aktywów objętych umową.

Oprocentowanie wszystkich zobowiązań z tytułu leasingu jest stałe na dzień zawarcia poszczególnych umów i wynosi od 3,5% do 5,5% rocznie.

5.19. Zobowiązania finansowe z tytułu kredytów

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zabezpieczone – wycenione wg. Skorygowanej ceny nabycia		
Kredyty w rachunku bieżącym	56	5 050
Kredyty bankowe	-	6 384
Pożyczki	-	-
Transfer należności	-	-
SUMA	56	11 434
Zobowiązania krótkoterminowe	56	11 434
Zobowiązania długoterminowe	-	-
Razem	56	11 434

Dnia 25 maja 2016 Spółka podpisała umowę kredytu inwestycyjnego na kwotę 15 000 tys. zł z Raiffeisen Bank Polska SA (ESPI nr 10/2016). Celem kredytu było refinansowanie obligacji serii A o wartości nominalnej 15 000 tys. zł. W dniu 20 czerwca 2016 Spółka wykupiła przedterminowo w całości obligacje serii A (ESPI nr 14/2016). Tenor kredytu wynosi 5 lat. Kredyt był oprocentowany w wysokości stopy bazowej równej stawce WIBOR 3M, powiększonej o marżę na poziomie: 2,50% (od 1 stycznia 2018 marża uległa obniżeniu do poziomu 2,00%). W kolejnym etapie podpisano aneks do umowy o limit wierzytelności z dnia 25 kwietnia 2012 roku, zawarty pomiędzy Spółką a BNP Paribas Polska SA (ESPI 11/2019). W ramach zmian do umowy kredytowej podwyższono limit wierzytelności z 8 mln PLN do maksymalnej kwoty 18 mln PLN. W ramach limitu kredyt w rachunku bieżącym podniesiono z 6 mln PLN do kwoty 12 mln PLN, a limit na gwarancje bankowe pozostał na dotychczasowym poziomie 6 mln PLN. W styczniu 2020 roku zmieniono limity wewnętrzne w ramach obowiązującej umowy - limit globalny pozostał w kwocie 18 mln PLN, a w ramach niego limit na kredyt w rachunku bieżącym wynosi do 14 mln PLN, a limit na gwarancje bankowe do 6 mln PLN. Zwiększenie limitu kredytu w rachunku bieżącym Spółki wynikało z rosnącej skali działalności Spółki oraz sukcesywnego zmniejszania zobowiązania długoterminowego, zgodnie z harmonogramem spłat kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na podstawie umowy z dnia 25 maja 2016 roku (ESPI nr 10/2016 z dnia 25.05.2016 r.). Pierwotnie saldo kredytu długoterminowego wynosiło 15.000.000 PLN. Kredyt długoterminowy został całkowicie spłacony w lipcu 2021 roku i na dzień sprawozdawczy Spółka nie posiada zobowiązania z tego tytułu. Równocześnie w ramach odnowy finansowania bieżącego w roku 2021 Spółka dokonała zmiany banku finansującego z BNP Paribas na mBank SA (ESPI 17/2021). mBank udzielił finansowania bieżącego w kwocie 15 mln zł w ramach Umowy ramowej dla linii wieloproduktowej. W ramach udzielonego finansowania, zgodnie z ustalonymi sublimitami, Spółka może korzystać z kredytu w rachunku bieżącym, kredytu obrotowego oraz gwarancji bankowej. Na dzień bilansowy Spółka korzysta w ramach umowy z mBank z gwarancji bankowych stanowiących zabezpieczenie najmu powierzchni biurowej.

5.20. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 286	14 846
Płatności realizowane na bazie akcji, rozliczane w formie środków pieniężnych	-	-
Inne	-	-
Razem	19 286	14 846

5.21. Pozostałe zobowiązania długoterminowe

	Okres	
	zakończony	Okres zakończony
	31/12/2021	31/12/2020
Razem zobowiązania długoterminowe w tym:		
Część umowy wykazana jako zobowiązanie długoterminowe w pozycji "pozostałe zobowiązania długoterminowe"	-	-

5.22. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Szczegółowe informacje o transakcjach między Spółką a pozostałymi stronami powiązаныmi przedstawiono poniżej.

5.22.1. Transakcje handlowe - jednostki zależne

W roku obrotowym jednostki należące do Spółki dominującej zawarły następujące transakcje handlowe ze stronami powiązаныmi :

KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH DO AILLERON S.A.		
Nazwa Spółki	Okres zakończony	Okres zakończony
	31/12/2021	31/12/2020
1. Ailleron Asia PTE LTD	8	8
Razem	8	8

Spółka sprzedawała towary stronom powiązаныm po cenach rynkowych. Zakupów dokonywano po cenach rynkowych.

5.22.2. Pożyczki udzielone podmiotom powiązаныm - jednostki zależne

POŻYCZKI UDZIELONE PODMIOTOM POWIĄZANYM - JEDNOSTKI ZALEŻNE OD AILLERON S.A.		
Nazwa Spółki	Okres zakończony	Okres zakończony
	31/12/2021	31/12/2020
1. Pożyczki dla Ailleron Asia PTE LTD	1 835	1 624
Razem	1 835	1 624

Spółka udzieliła pożyczek o oprocentowaniu porównywalnym ze średnim oprocentowaniem kredytów komercyjnych.

5.22.3. Pożyczki od jednostek powiązanych - jednostki zależne - nie dotyczy

5.22.4. Wynagrodzenia członków naczelnego kierownictwa

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zarząd Spółki	2 358	2 089
Rada Nadzorcza	124	90

5.22.5. Transakcje z podmiotami, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin

Część kadry kierowniczej oraz członkowie ich rodzin zajmują w innych podmiotach stanowiska, które umożliwiają im kontrolę lub wywieranie znacznego wpływu na politykę finansową i operacyjną tych podmiotów (powiązania osobowe). Powiązana osobowe przedstawiono poniżej:

- o Rafał Styczeń, Członek Zarządu Spółki od 20 sierpnia 2013 r., a od 27 sierpnia 2014 r. Prezes Zarządu Spółki, prezes Zarządu Software Mind S.A. do dnia wykreślenia spółki z KRS, prezes Zarządu IIF S.A., Członek Zarządu IIF Ventures B.V., Prezes Zarządu Software Mind Sp. z o.o. do dnia 23.08.2016, Dyrektor spółki zależnej Ailleron Global INC w USA, od 09.06.2021 r. Członek Rady Nadzorczej Software Mind Sp. z o.o.
- o Grzegorz Młynarczyk, Wiceprezes Zarządu Spółki od 27 sierpnia 2014 r., Wiceprezes Zarządu Software Mind S.A. do dnia wykreślenia spółki z KRS, Dyrektor spółki zależnej Ailleron Asia PTE. LTD. w Singapurze, Prezes zarządu spółki zależnej Software Mind Sp. z o.o. od 05.02.2018 r., Prezes Zarządu spółki zależnej Software Mind Nordics Sp. z o.o. od 23.03.2018 r., Dyrektor spółki zależnej Software Mind INC w USA, Członek Zarządu spółki Hoteliga International Sp. z o.o. od 22.04.2020 do 28.07.2020
- o Piotr Skrabski, Członek Zarządu Spółki od 6 marca 2017, właściciel jednoosobowej działalności "Piotr Skrabski",
- o Tomasz Król, Członek Zarządu Spółki od 11 grudnia 2019, Członek Rady Nadzorczej Meble.pl SA, Członek Zarządu spółki Hoteliga International Sp. z o.o. od 22.04.2020 do 28.07.2020, właściciel jednoosobowej działalności "UNIVI" Advisory Tomasz Król", od 09.06.2021 r. Członek Rady Nadzorczej Software Mind Sp. z o.o.; Członek Zarządu spółki zależnej Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. od 18.05.2021 r.; Dyrektor w spółce zależnej Ailleron Global INC w USA od 11 czerwca 2021 r
- o Łukasz Juśkiewicz, Członek Zarządu Spółki od 6 marca 2017 do 11 grudnia 2019, Prezes Zarządu spółki zależnej Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. od 31.01.2018 r. do 30.09.2019, udziałowiec iGrow Sp. z o.o. (do 12.04.2017), członek Rady Nadzorczej Meble.pl S.A., właściciel jednoosobowej działalności " Profin Łukasz Juśkiewicz",
- o Jacek Chylarecki, Członek Zarządu spółki zależnej Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. od 30.09.2019 do 31.08.2020, właściciel jednoosobowej działalności Kernel IT Consulting Jacek Chylarecki
- o Witold Gawłowski, Członek Zarządu spółki zależnej Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. od 30.09.2019 do 18 maja 2021 r., właściciel jednoosobowej działalności WSCOMP Witold Gawłowski, od 09.06.2021 r. Członek Zarządu Software Mind Sp. z o.o.
- o Adam Bugaj, Wiceprezes Zarządu od 10 maja 2019 do 29 października 2020, Członek Zarządu Spółki od 7 lutego 2019, właściciel jednoosobowej działalności "Adam Bugaj ABIT GLOBAL"

- Marcin Dąbrowski, Członek Zarządu od 29 października 2020, Członek Zarządu spółki zależnej Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o od 31.08.2020, właściciel jednoosobowej działalności GreenOak IT Consulting Marcin Dąbrowski
- Dawid Ślusarczyk, Członek Zarządu spółki zależnej Hoteliga International Sp. z o.o. od 11 stycznia 2019 r. do 28 lipca 2020 r., właściciel jednoosobowej działalności Dawid Ślusarczyk IT Consulting
- Kamil Fornal, Dyrektor w spółce zależnej Ailleron Global INC w USA od 5 października 2018 r., Dyrektor w spółce zależnej Software Mind INC w USA od 5 października 2018 r., właściciel jednoosobowej działalności AERIS.COM.PL Kamil Fornal
- Tomasz Misiak, Członek Zarządu spółki zależnej Software Mind Sp. z o.o. od 5 lutego 2018 r. do 23.06.2021r., Członek Zarządu spółki zależnej Software Mind Nordics Sp. z o.o. od 20 marca 2018 r., Dyrektor w spółce zależnej Software Mind INC w USA od 5 października 2018 r., właściciel jednoosobowej działalności Tomasz Misiak IT Consulting
- Bartłomiej Stoiński, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 1 kwietnia 2011 r.,
- Jan Styczeń, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 15 kwietnia 2014 r.,
- Dariusz Korzycki, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 10 marca 2015 r.,
- Artur Olender, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 15 kwietnia 2014 r. do 7 stycznia 2021 r.
- Paweł Nowak, Członek Rady Nadzorczej Spółki od 25 października 2018 r.,
- Dariusz Orłowski, Członek Rady Nadzorczej od 8 stycznia 2021 r.,
- IIF S.A., jednostka bezpośrednio dominująca nad Spółką od 2 listopada 2011 r.,
- IIF Ventures B.V., jednostka bezpośrednio dominująca nad Spółką od 2 listopada 2011 r.,
- RMS Ventures LLC, jednostka dominująca nad IIF SA (udział w kapitale zakładowym w wysokości 95%) i pośrednio, poprzez IIF SA, nad Spółką, kontrolowana przez Rafała Styczenia, który posiada 100% udziałów w RMS Ventures LLC,
- Software Mind S.A., od 16 kwietnia 2014 r. do dnia 1 sierpnia 2016 r. spółka zależna, w której Spółka posiadała 100% akcji, dnia 1 sierpnia 2016 r. nastąpiła rejestracja przez Sąd połączenia ze spółką Ailleron SA,
- Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. (poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.), spółka zależna, w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym,
- meble.pl SA, podmiot powiązany z IIF SA,
- Addventure Sp. z o.o., podmiot powiązany z Arturem Olendrem,
- Kancelaria radcy prawnego Bartłomiej Stoiński, podmiot powiązany z Bartłomiejem Stoińskim,

- Software Mind Sp. z o.o., spółka zależna, w której Spółka posiada 49,8% udziałów w kapitale zakładowym.
- Ailleron Asia PTE.LTD. z siedzibą w Singapurze, spółka zależna, w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym;
- Hoteliga International Sp. z o.o. – spółka zależna, w której Spółka posiadała 51 % udziałów w kapitale zakładowym do 28.07.2020r. ,
- Software Mind Nordics Sp. z o.o., spółka zależna, w której Spółka Software Mind sp. z o.o. od marca 2021r. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym,
- Ailleron Global Inc. z siedzibą w Stanach Zjednoczonych, spółka zależna, w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym,
- Software Mind Inc. z siedzibą w Stanach Zjednoczonych, spółka zależna bezpośrednio do Software Mind Sp. z o.o., w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym.
- Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, spółka zależna bezpośrednio od Software Mind Sp. z o.o., w której Spółka posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym
- ValueLogic Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, spółka zależna bezpośrednio od Software Mind Sp. z o.o., w której Spółka posiada 70% udziałów w kapitale zakładowym
- Tomasz Kiser- od 19.04.2021 Członek Zarządu Software Mind Sp. z o.o.
- Maciej Lenartowicz - od 09.06.2021 Członek Zarządu ds.Finansowych Software Mind Sp. z o.o.
- Rafał Bator - od 09.06.2021 Członek Rady Nadzorczej Software Mind Sp. z o.o.
- Łukasz Fidurski- od 09.06.2021 Członek Rady Nadzorczej Software Mind Sp. z o.o.

W okresie sprawozdawczym, tj. 01/01/2021-31/12/2021, Spółka zawarła następujące transakcje handlowe z podmiotami, na które członkowie kadry kierowniczej mogli wywierać znaczący wpływ (prezentowane dane dotyczą wyłącznie okresów, w których członkowie kadry kierowniczej mogli wywierać wpływ):

SPRZEDAŻ USŁUG I RZECZY

Nazwa Spółki	Okres zakończony	
	31/12/2021	31/12/2020
IIF S.A.	22	10
WSCOMP WITOLD GAWŁOWSKI	20	47
AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL	31	32
Addventure Sp. z o.o.	452	-
Tomasz Misiak IT Consulting	95	52
	620	141

ZAKUP USŁUG I RZECZY

Nazwa Spółki	Okres zakończony	
	31/12/2021	31/12/2020
WSCOMP WITOLD GAWŁOWSKI	895	746
AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL	384	466
Tomasz Misiak IT Consulting	848	415
Ślusarczyk Dawid	-	84
Chylarecki Jacek	-	96
Kancelaria radcy prawnego Bartłomiej Stoiński	1	-
Grzegorz Młynarczyk	384	-
Meble. PL S.A.	-	1
	2 512	1 808

KWOTY NALEŻNE OD STRON POWIĄZANYCH

Nazwa Spółki	Okres zakończony	
	31/12/2021	31/12/2020
IIF S.A.	-	3
Addventure Sp. z o.o.	102	-
AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL	-	3
	102	6

KWOTY DO ZAPŁATY NA RZECZ STRON POWIĄZANYCH

Nazwa Spółki	Okres zakończony	
	31/12/2021	31/12/2020
WSCOMP WITOLD GAWŁOWSKI	20	36
AERIS.COM.PL KAMIL FORNAL	32	68
Grzegorz Młynarczyk	-	-
Tomasz Misiak IT Consulting	-	96
	52	200

5.22.6. Pożyczki od jednostek, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin

Pożyczki od jednostek, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ zostały wykazane w nocie 5.22.3

5.22.7. Pożyczki udzielone jednostkom, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin - w roku obrotowym

Pożyczki udzielone jednostkom, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ zostały wykazane w nocie 5.22.2

5.22.8. Pożyczki udzielone jednostkom, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin - stan na koniec okresu

Stan pożyczek udzielonych jednostkom, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ jest tożsamy z wykazanym w nocie 5.22.2.

5.22.9. Pozostałe transakcje z jednostkami, na które członkowie kadry kierowniczej wywierają znaczący wpływ oraz członkowie ich rodzin - nie dotyczy

5.23. Jednostki zależne

Nazwa jednostki zależnej	Podstawowa działalność	Miejsce rejestracji i prowadzenia działalności	Procentowa wielkość udziałów oraz praw do głosów posiadanych przez Spółkę	
			Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. (poprzednio: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.)	Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych	Al. Jana Pawła II 43b, Kraków	100%	100%
Software Mind Sp. z o.o.	Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych	Al. Jana Pawła II 43b, Kraków	49,8%	100%
Ailleron Asia PTE LTD.	W dniu 14 czerwca 2017 roku Ailleron dokonał rejestracji spółki zależnej w 100% w Singapurze pod firmą Ailleron Asia PTE LTD. Celem utworzenia spółki zależnej jest dalszy rozwój sprzedaży oraz efektywna obsługa klientów Spółki na rynku azjatyckim w zakresie produktu LiveBank, produktów segmentu Fintech i Telco oraz specjalizowanych usług outsourcingu IT. Kapitał zakładowy Ailleron Asia PTE LTD wynosi 100 SGD.	Singapur	100%	100%
Software Mind Nordics Sp. z o.o.	Działalność związana z oprogramowaniem; Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych	Al. Jana Pawła II 43b, Kraków	49,8% (pośrednio przez Software Mind Sp. z o.o. od marca 2021r., w której SM Sp. z o.o. posiada 100% udziałów)	100%
Ailleron Global Inc	Celem utworzenia spółki zależnej jest przyspieszenie ekspansji Ailleron na rynku amerykańskim. W ramach nowego podmiotu przewiduje się przede wszystkim rozwój sprzedaży produktów segmentu Fintech, ze szczególnym uwzględnieniem technologii wirtualnych oddziałów LiveBank oraz platformy inwestycyjnej RoboWealth.	Stany Zjednoczone, adres: 8 The Green, STE A, miasto Dover, hrabstwo Kent, kod pocztowy 19901.	100%	100%
Software Mind Inc.	Celem utworzenia spółki zależnej jest przyspieszenie ekspansji Ailleron na rynku amerykańskim. W ramach nowego podmiotu przewiduje się przede wszystkim rozwój sprzedaży usług segmentu Software Services. Grupa Ailleron w ramach segmentu Software Services świadczy usługi specjalizowanego outsourcingu programistycznego głównie dla klientów z USA i Europy Zachodniej.	Stany Zjednoczone, adres: 8 The Green, STE A, miasto Dover, hrabstwo Kent, kod pocztowy 19901.	49,8% (pośrednio przez Software Mind Sp. z o.o., w której SM Sp. z o.o. posiada 100% udziałów)	100% (pośrednio przez Software Mind Sp. z o.o.)
Fundacja "Możesz Na Mnie Liczyć"	Fundacja „Możesz Na Mnie Liczyć” powstała, aby inicjować zmiany rozwojowe i społeczne wśród dzieci, młodzieży i dorosłych.	Al. Jana Pawła II 43b, Kraków	90%	90%
Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.	Działalność związana z oprogramowaniem.	Al. Jana Pawła II 43b, Kraków	49,8% (pośrednio przez Software Mind Sp. z o.o., w której SM Sp. z o.o. posiada 100% udziałów)	-
ValueLogic Sp. z o.o.	Działalność związana z oprogramowaniem, firma działająca w modelu full-service software house.	Szybowcowa 31, Wrocław	49,8% (pośrednio przez Software Mind Sp. z o.o., w której SM Sp. z o.o. posiada 70% udziałów)	-

5.23.1. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych /podporządkowanych

Nazwa Spółki		Okres zakończony	Okres zakończony
		31/12/2021	31/12/2020
Ailleron Asia PTE LTD.	(podmiot wyłączony z procesu konsolidacji)	-	56
Fundacja "Możesz na mnie liczyć"	(podmiot wyłączony z procesu konsolidacji)	50	50
Zaliczki na poczet udziałów	(podmioty wyłączone z procesu konsolidacji)	1 428	-
Razem		1 478	106
Wartość udziałów w jednostkach stowarzyszonych /podporządkowanych		1 478	106

5.24. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Zobowiązania warunkowe ogółem:	2 610	4 231
wobec jednostek powiązanych	-	-
wobec pozostałych jednostek	2 610	4 231
-kary umowne z tyt. realizacji umowy	-	71
-gwarancja prawidłowego wykonania umowy	-	-
-gwarancja z tytułu umów najmu	2 610	4 160

5.25. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

5.26. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 28 lutego 2022 r. do publikacji w dniu 28 lutego 2022r.

Członkowie Zarządu Ailleron SA:

Rafał Styczeń - Prezes Zarządu

Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu

Marcin Dąbrowski - Członek Zarządu

Piotr Skrabski - Członek Zarządu

Tomasz Król - Członek Zarządu

Sporządzający :

Daria Ślęzak - Główny Księgowy

Pozostałe informacje do skonsolidowanego raportu kwartalnego

za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021



Kraków, 28 lutego 2022



III. POZOSTAŁE INFORMACJE DO SKONSOLIDOWANEGO RAPORTU WARTALNEGO

1. STRUKTURA I ORGANIZACJA GRUPY KAPITAŁOWEJ

Spółką dominującą w Grupie Kapitałowej Ailleron (zwaną dalej także „Grupą Kapitałową”, „Grupą”) jest Ailleron Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie (Polska), pod adresem: al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków (zwana dalej „Ailleron”, „Spółką dominującą”, „Spółką”).

Spółka dominująca powstała w wyniku przekształcenia Wind Mobile Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną. Przekształcenie nastąpiło na podstawie uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Wind Mobile Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, z dnia 1 kwietnia 2011 roku (akt notarialny z dnia 01.04.2011 roku, Rep. A nr 4091/2011, notariusz Tomasz Zięcina z Kancelarii Notarialnej w Krakowie, ul. Kordylewskiego nr 7). Wyżej wymienioną uchwałą przyjęto brzmienie statutu Spółki. Postanowieniem z dnia 19 maja 2011 roku Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zarejestrował przekształcenie. Wpis Spółki do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000385276 został dokonany w dniu 23 maja 2011 roku.

W skład Grupy Kapitałowej Ailleron SA na dzień 1 stycznia 2021 wchodziły:

- Ailleron SA - podmiot dominujący,
- Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o. - spółka zależna,
- Software Mind Sp. z o. o. - spółka zależna,
 - Software Mind Inc. - spółka zależna podmiotu Software Mind Sp. z o.o.,
- Ailleron Asia PTE.LTD. - spółka zależna,
- Software Mind Nordics Sp. z o.o. - spółka zależna,
- Ailleron Global Inc. - spółka zależna.

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2021 R.



W okresie sprawozdawczym nastąpiły zmiany:

- ✓ 19 stycznia 2021 r. – utworzona została spółka zależna od spółki Software Mind Sp. z o.o. - Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.;
- ✓ 3 marca 2021 r. - nastąpiło zawarcie umowy przeniesienia przez Ailleron SA udziałów Software Mind Nordics Sp. z o.o. do Software Mind Sp. z o.o. W dniu 3 marca 2021 roku na Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników SM sp. z o.o. została podjęta m.in. uchwała nr 1 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego SM sp. z o.o. na mocy której kapitał zakładowy SM sp. z o.o. został podwyższony z kwoty 112.200,00 zł (słownie: sto dwanaście tysięcy dwieście złotych) do kwoty 147.950,00 zł (słownie: sto czterdzieści siedem tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt złotych), tj. o kwotę 35.750 zł (słownie: trzydzieści pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych) poprzez ustanowienie 715 (słownie: siedmiuset piętnastu) nowych, równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł (słownie: pięćdziesiąt złotych) każdy i o łącznej wartości nominalnej 35.750 zł (słownie: trzydzieści pięć tysięcy siedemset pięćdziesiąt złotych). Na mocy Uchwały wszystkie nowe udziały zostały przeznaczone do objęcia przez Ailleron, która w dniu 3 marca 2021 roku na podstawie oświadczenia o objęciu udziałów objęła nowe udziały i zobowiązała się do pokrycia nowych udziałów w całości wkładem niepieniężnym w postaci posiadanych przez Ailleron udziałów w Spółce Software Mind Nordics Sp. z o.o. , co stanowiło wymianę udziałów, o której mowa w art. 12 ust. 4d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, w rezultacie której SM sp. z o.o. uzyska 100% udziałów w Spółce Software Mind Nordics Sp. z o.o.. Rejestracja zmian w KRS nastąpiła w dniu 11.03.2021 r.
- ✓ 19 kwietnia 2021 r. – w wyniku zawartej umowy przyrzeczonej Ailleron sprzedał na rzecz Enterprise Investors 26,7% istniejących udziałów Software Mind Sp. z o.o. W dniu 19 kwietnia 2021 roku odbyło się również Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Software Mind, które podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Software Mind o kwotę 71 mln zł, poprzez utworzenie nowych udziałów w tej spółce, a Enterprise Investors złożył oświadczenie o objęciu tych nowych udziałów; udziały nabyte przez Enterprise Investors od Ailleron, w połączeniu z nowymi udziałami, utworzonymi w drodze podwyższenia kapitału zakładowego Software Mind pozwoliły na uzyskanie przez Enterprise Investors własności udziałów reprezentujących 50,2% w podwyższonym kapitale zakładowym Software Mind i dają prawo do 50,2% głosów na Zgromadzeniu Wspólników, podczas gdy Ailleron posiada w Software Mind udziały reprezentujące 49,8% w podwyższonym kapitale zakładowym Software Mind i dające prawo do 49,8% głosów na Zgromadzeniu Wspólników (podwyższenie kapitału - w KRS wpis został dokonany 09.06.2021 r.);
- ✓ 20 kwietnia 2021 roku – w tym dniu doszło do zawarcia pomiędzy spółką zależną od Ailleron SA – Software Mind spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, a obecnymi wspólnikami spółki pod firmą ValueLogic spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu, pod adresem: ul. Szybowcowa 31, 54-130 Wrocław, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000594082, NIP 8971817989, przyrzeczonej umowy sprzedaży na rzecz spółki Software Mind 70% udziałów w kapitale zakładowym ValueLogic, dających prawo do 70% głosów na Zgromadzeniu Wspólników ValueLogic. Transakcja polega na wykupieniu od założycieli

ValueLogic 70% udziałów ValueLogic, dających prawo do 70% głosów na Zgromadzeniu Wspólników ValueLogic. W dniu zawarcia umowy przyrzeczonej na rzecz wspólników spółki ValueLogic został zrealizowany przez Software Mind przelew środków, stanowiący 85% kwoty należnej. Pozostała część stanowić będzie earn-out płatny warunkowo, w szczególności w zależności od wyników finansowych ValueLogic w 2021 roku. Nabycie udziałów w ValueLogic przez Software Mind nastąpiło z chwilą zapłaty ceny sprzedaży.

- ✓ 29 listopada 2021 roku została zawarta pomiędzy spółką zależną od Ailleron SA – Software Mind Sp. z o.o. - a spółkami Code Factory Consulting Group SRL z siedzibą w Rumunii („Code Factory ROM”) oraz Code Factory SRL z siedzibą w Mołdawii, („Code Factory MLD”), przedwstępna umowa sprzedaży na rzecz spółki Software Mind 100% udziałów w kapitale zakładowym Code Factory ROM i Code Factory MLD, uprawniających do 100% głosów na zgromadzeniu wspólników tych spółek. Transakcja nastąpi pod warunkiem w szczególności uzyskania przez SM zgody rumuńskiego urzędu antymonopolowego na transakcję lub bezskutecznego upływu terminu na wydanie przez ww. urząd decyzji w sprawie oraz po spełnieniu innych ustalonych warunków.

W skład Grupy Kapitałowej Ailleron SA na dzień bilansowy 31.12.2021 r. wchodziły:

- Ailleron SA - podmiot dominujący,
- Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o. - spółka zależna,
- Ailleron Asia PTE.LTD. - spółka zależna,
- Ailleron Global Inc. - spółka zależna,
- Software Mind Sp. z o. o. - spółka zależna,
 - Software Mind Inc.- spółka zależna od Software Mind Sp. z o. o.,
 - Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. - spółka zależna od Software Mind Sp. z o.o.,
 - Software Mind Nordics Sp. z o.o.- spółka zależna od Software Mind Sp. z o. o.,
 - ValueLogic Sp. z o.o. - spółka zależna od Software Mind Sp. z o.o.

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA NA DZIEŃ 31.12..2021 R.



Po dniu bilansowym wystąpiły zmiany w strukturze GK Ailleron SA:

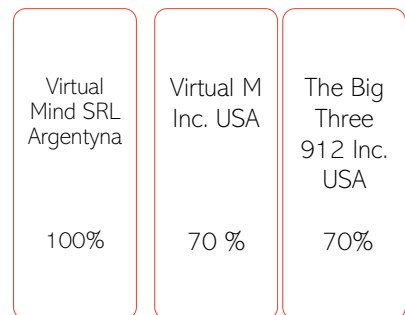
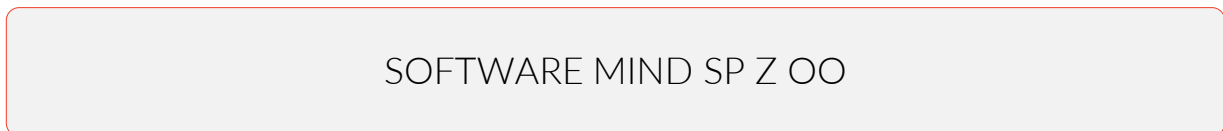
- ✓ 26 stycznia 2022 roku utworzona została w Hiszpanii spółka pośrednio zależna od Ailleron S.A. – Software Mind, S.L. z siedzibą w Madrycie. Nowopowstała spółka jest podmiotem bezpośrednio zależnym od Software Mind Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, która jest częścią Grupy Kapitałowej Ailleron SA. Spółka zależna zawiązana została w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (Societas Limitada), w której Software Mind będzie posiadał 100% udziałów.
- ✓ 18 lutego 2022 roku została zawarta pomiędzy Software Mind Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie a obecnymi współnikami Chmurowisko, Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie transakcja polegająca na wykupieniu przez Software Mind od dotychczasowych współników Chmurowisko 59,01% udziałów w Chmurowisko oraz na podwyższeniu kapitału zakładowego tej spółki i objęciu 30 nowych udziałów przez Software Mind. Tym samym, docelowo (po rejestracji w KRS) Software Mind będzie posiadał 66,9% udziałów w Chmurowisko oraz tyle samo procent głosów na Zgromadzeniu Wspólników tej spółki.
- ✓ 22 lutego 2022 roku została zawarta przez spółki Grupy Software Mind umowa:
 - dotycząca nabycia 70% udziałów w kapitale zakładowym spółek Virtual M Inc. z siedzibą w Delaware (USA) ("VM USA") oraz The Big Three 912 Inc. z siedzibą w Delaware (USA) ("The Big Three 912"), uprawniających do takiego samego odsetka głosów na zgromadzeniach współników tych spółek, zawarta pomiędzy Software Mind Inc. (spółkę zależną od Software Mind Sp. z o.o.) jako kupującą, a obecnymi współnikami VM USA i The Big Three 912, w rezultacie czego doszło do pośredniego nabycia 70% kapitału w Virtual Software LLC z siedzibą w USA; oraz
 - przedwstępного nabycia 100% udziałów w kapitale zakładowym Virtual Mind SRL z siedzibą w Buenos Aires (Argentyna) ("VM AR"), uprawniających do takiego samego odsetka głosów na zgromadzeniu współników tej spółki, zawarta pomiędzy spółką zależną od Emitenta – Software Mind sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ("SM") oraz spółką pośrednio zależną od Emitenta – Software Mind Outsourcing Services sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ("SMOS") jako kupującymi a obecnymi współnikami VM AR.
- ✓ 25 lutego 2022 roku została zawarta pomiędzy Software Mind spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie a obecnymi współnikami spółek: Code Factory Consulting Group SRL z siedzibą w Bukareszcie (Rumunia) wpisanej do rumuńskiego rejestru przedsiębiorców pod numerem J8/188/2015 ("Code Factory ROM") oraz Code Factory SRL z siedzibą w Kiszyniowie (Mołdawia), wpisanej do mołdawskiego rejestru przedsiębiorców pod numerem 1013600013537 ("Code Factory MLD"), finalna umowa sprzedaży (29 listopada 2021 roku została podpisana umowa przedwstępna) na rzecz Software Mind 100% udziałów w kapitale zakładowym Code Factory ROM i Code Factory MLD, uprawniających do 100% głosów na zgromadzeniu współników tych spółek. Zarówno w wypadku Code Factory ROM jak i Code Factory MLD transakcja zakłada, że w ciągu 60 dni od zawarcia umowy zostaną wyemitowane udziały w Code Factory ROM i Code Factory MLD, które zostaną objęte przez menadżerów każdej z tych spółek. Tym samym, docelowo Software

Mind będzie posiadał po 83,33% udziałów w Code Factory ROM i Code Factory MLD, oraz tyle samo procent głosów na zgromadzeniu wspólników tych spółek.

W skład Grupy Kapitałowej Ailleron SA na dzień publikacji raportu wchodziły:

- Ailleron SA - podmiot dominujący,
- Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o. - spółka zależna,
- Ailleron Asia PTE.LTD. - spółka zależna,
- Ailleron Global Inc. - spółka zależna,
- Software Mind Sp. z o. o. - spółka zależna,
 - Software Mind Nordics Sp. z o.o.- spółka zależna od Software Mind Sp. z o. o.,
 - ValueLogic Sp. z o.o. - spółka zależna od Software Mind Sp. z o.o.
 - Chmurowisko Sp. z o.o. – spółka zależna od Software Mind Sp. z o.o.
 - Software Mind, S.L. - spółka zależna od Software Mind Sp. z o.o.
 - Software Mind Inc.- spółka zależna od Software Mind Sp. z o. o.,
 - Virtual M Inc. (USA)
 - The Big Three 912 Inc. (USA)
 - Virtual Software LLC (USA)
 - Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. - spółka zależna od Software Mind Sp. z o.o.,
 - Virtual Mind SRL (Argentyna)
 - Code Factory SRL (Mołdawia) - spółka zależna od Software Mind Sp. z o.o.
 - Code Factory Consulting Group SRL (Rumunia) - spółka zależna od Software Mind Sp. z o.o.

STRUKTURA GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA
NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU



* po zarejestrowaniu podwyższenia kapitału zakładowego udział będzie wynosił 66,9 %

** po objęciu przez zarząd spółki nowych akcji udział będzie wynosił 83,33%

***Virtual M INC (USA) posiada 83%, a The Big Tree 912 INC (USA) 17% udziałów w Virtual Software LLC (USA)



PODSTAWOWE DANE O SPÓŁKACH GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU

AILLERON SA	
Nazwa firmy	Ailleron
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Siedziba	Kraków
Adres	al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków
KRS	0000385276
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
NIP	9452091626
Regon	120532280
Wysokość kapitału zakładowego	3 706 651,20 PLN
Strona www	www.ailleron.com
Email	office@ailleron.com
Zarząd	Rafał Styczeń - Prezes Zarządu Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu Marcin Dąbrowski - Członek Zarządu Piotr Skrabski - Członek Zarządu Tomasz Król - Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	Bartłomiej Stoiński - Przewodniczący Rady Nadzorczej Jan Styczeń - Członek Rady Nadzorczej Dariusz Korzycki - Członek Rady Nadzorczej Dariusz Orłowski - Członek Rady Nadzorczej Paweł Nowak - Członek Rady Nadzorczej
AILLERON OUTSOURCING SERVICES SP. Z O.O. (POPRZEDNIA NAZWA : SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP. Z O.O.)	
Nazwa firmy	Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Kraków
Adres	al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków
KRS	0000349565
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Kraków-Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy –KRS
NIP	9452139020
REGON	121168964
Wysokość kapitału zakładowego	5 000,00 PLN
Zarząd	Marcin Dąbrowski - Członek Zarządu Tomasz Król - Członek Zarządu
AILLERON GLOBAL INC.	
Company Name	Ailleron Global INC.
Company Type	PRIVATE COMPANY LIMITED BY SHARES
Registered Office Address	8 The Green, STE A, City: Dover, County: Kent, Postal Code: 19901, State: Delaware, Country: USA
Registration No.	6970085
Issued Share Capital	134 800,00 USD
Board	Rafał Styczeń - Director Tomasz Król - Director



AILLERON ASIA PTE.LTD.	
Company Name	Ailleron Asia PTE.LTD.
Company Type	PRIVATE COMPANY LIMITED BY SHARES
Registered Office Address	16 RAFFLES QUAY #33-03 HONG LEONG BUILDING SINGAPORE (048581)
Registration No.	201716625M
Issued Share Capital	100 SDG (SINGAPORE, DOLLARS)
Board	Grzegorz Młynarczyk - Director Kelvin Leong - Director

SOFTWARE MIND SP. Z O.O	
Firma	Software Mind Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Kraków
Adres	al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków
KRS	0000411748
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Kraków-Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy – KRS
NIP	6762453507
REGON	122511878
Wysokość kapitału zakładowego	1 471 900,00 PLN
Zarząd	Grzegorz Młynarczyk - Prezes Zarządu Tomasz Kiser - Członek Zarządu Witold Gawłowski - Członek Zarządu Maciej Lenartowicz - Członek Zarządu ds. Finansowych Kamil Fornal - Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	Rafał Bator - Przewodniczący Rady Nadzorczej Jakub Kuberski - Członek Rady Nadzorczej Łukasz Fidurski - Członek Rady Nadzorczej Rafał Styczeń - Członek Rady Nadzorczej Tomasz Król - Członek Rady Nadzorczej

SOFTWARE MIND INC.	
Company Name	Software Mind INC.
Company Type	PRIVATE COMPANY LIMITED BY SHARES
Registered Office Address	8 The Green, STE A, City: Dover, County: Kent, Postal Code: 19901, State: Delaware, Country: USA
Registration No.	6999872
Issued Share Capital	1 000,00 USD
Board	Grzegorz Młynarczyk - Director Kamil Fornal - Director



SOFTWARE MIND OUTSOURCING SERVICES SP. Z O.O.	
Nazwa firmy	Software Mind Outsourcing Services Sp. z o. o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Kraków
Adres	al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków
KRS	0000877977
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Kraków-Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy –KRS
NIP	6751742975
REGON	387960131
Wysokość kapitału zakładowego	5 000,00 PLN
Zarząd	Grzegorz Młynarczyk - Prezes Zarządu Witold Gawłowski - Członek Zarządu

SOFTWARE MIND NORDICS SP. Z O.O.	
Firma	Software Mind Nordics Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Kraków
Adres	al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków
KRS	0000724647
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Kraków-Śródmieście w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy – KRS
NIP	6751642038
REGON	369779138
Wysokość kapitału zakładowego	5 000,00 PLN
Zarząd	Grzegorz Młynarczyk - Prezes Zarządu Maciej Lenartowicz - Członek Zarządu Dariusz Babiarz - Członek Zarządu

VALUELOGIC SP. Z O.O.	
Firma	ValueLogic Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Wrocław
Adres	Ul. Szybowcowa 31, 54-130 Wrocław
KRS	0000594082
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Wrocław Fabryczna we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy – KRS
NIP	8971817989
REGON	363333513
Wysokość kapitału zakładowego	6 000,00 PLN
Strona www	https://valuelogic.one/
Email	wroclaw@valuelogic.one
Zarząd	Krzysztof Litwin - Prezes Zarządu Marcin Juzefczyk - Członek Zarządu Tomasz Kiser - Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza	Grzegorz Młynarczyk – Przewodniczący Rady Nadzorczej Maciej Lenartowicz – Członek Rady Nadzorczej Martin Sten Wartig – Członek Rady Nadzorczej



CHMUROWISKO SP. Z O.O.	
Firma	Chmurowisko Sp. z o.o.
Forma prawna	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Leonida Teligi 5/8
KRS	0000701449
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy – KRS
NIP	9512448458
REGON	368611419
Wysokość kapitału zakładowego	63 500,00 PLN
Strona www	https://chmurowisko.pl/
Email	kontakt@chmurowisko.pl
Zarząd	Michał Jaworski – Prezes Zarządu, Dariusz Babiarz – Wiceprezes Zarządu, Damian Mazurek – Członek Zarządu Michał Furmankiewicz – Członek Zarządu

SOFTWARE MIND S.L.	
Company Name	Software Mind S.L.
Company Type	SOCIEDAD LIMITADA
Registered Office Address	Calle Lopez de Hoyos, 7, 3º izquierda, 28006, Madrid, Spain
Registration No.	NIF: B09667148
Issued Share Capital	EUR 3,000.00
Board	Witold Gawłowski – Administrador solidario Maciej Lenartowicz – Administrador solidario

VIRTUAL M INC.	
Company Name	Virtual M Inc.
Company Type	Delaware Corporation
Registered Office Address	HARVARD BUSINESS SERVICES, INC. 16192 COASTAL HWY LEWES, SUSSEX COUNTY, DELAWARE, 19958
Registration No.	7279828
Issued Share Capital	60,000 shares with par value of \$0.001 per share
Board	Javier Minsky - Director Tomasz Kiser - Director

THE BIG THREE 912 INC.	
Company Name	The Big Three 912 Inc.
Company Type	Delaware Corporation
Registered Office Address	HARVARD BUSINESS SERVICES, INC. 16192 COASTAL HWY LEWES, SUSSEX COUNTY, DELAWARE, 19958
Registration No.	3358315
Issued Share Capital	1,000 shares with a par value of \$0.001 per share
Board	Javier Minsky - Director Tomasz Kiser - Director



VIRTUAL SOFTWARE LLC	
Company Name	Virtual Software LLC
Company Type	Delaware limited liability company
Registered Office Address	A REGISTERED AGENT, INC. 8 THE GREEN, STE A DOVER, KENT COUNTY, DELAWARE, 19901
Registration No.	7781101
Issued Share Capital	100 Class A Common Units (voting units) 20.48 Class B Common Units (non-voting units)
Board	MJG Investments Inc. a Delaware corporation – the Manager Javier Minsky – Director of the Manager

CODE FACTORY CONSULTING GROUP SRL	
Company Name	Code Factory Consulting Group SRL
Company Type	Societatea Cu Răspundere Limitată
Registered Office Address	Rasnov, str. Glajerie-Raul Mare, nr. 6, jud. Brasov, Romania
Registration No.	J08/188/2015
Issued Share Capital	1 000 RON
Board	Kamil Fornal - Administratori Ionuț – Cristian Negrescu - Administratori Cătălin - Alexandru Arghiroiu - Administratori Ghenadie Gorincioi - Administratori

CODE FACTORY SRL	
Company Name	Code Factory SRL
Company Type	Societatea Cu Răspundere Limitată
Registered Office Address	Str. Vasile Alecsandri no. 143, Piętro 2, Kiszyniów Republika Mołdawii
Registration No.	1013600013537
Issued Share Capital	5 400 RON
Board	Kamil Fornal - Administratori Ionuț – Cristian Negrescu - Administratori Cătălin - Alexandru Arghiroiu - Administratori Ghenadie Gorincioi - Administratori

INFORMACJA O KONSOLIDACJI

Zgodnie z zasadami rachunkowości, Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe metodą konsolidacji pełnej. Sprawozdanie obejmuje dane finansowe następujących podmiotów:

- ✓ Ailleron SA - 100% danych finansowych jednostki dominującej;
- ✓ Ailleron Outsourcing Services Sp. z o.o. (poprzednia nazwa: Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o.) - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q4 2015, w związku z zawarciem przez nią istotnej umowy na rzecz segmentu Telco. Wcześniej, z uwagi na nieistotny charakter danych finansowych tego podmiotu, Spółka wyłączała go z procesu konsolidacji;
- ✓ Ailleron Global INC - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q1 2020 r. Wcześniej, z uwagi na nieistotny charakter danych finansowych tego podmiotu, Spółka wyłączała go z procesu konsolidacji;
- ✓ Software Mind Sp. z o.o. - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q3 2016. Po transakcji sprzedaży udziałów Software Mind przez Ailleron w kwietniu 2021 roku i podwyższeniu kapitału Software Mind, udziały nabyte przez Enterprise Investors od Ailleron, w połączeniu z nowymi udziałami, utworzonymi w drodze podwyższenia kapitału zakładowego Software Mind, dają Enterprise Investors 50,2% udziałów w kapitale zakładowym Software Mind, które dają prawo do 50,2% głosów na Zgromadzeniu Wspólników, podczas gdy Ailleron posiada w Software Mind udział 49,8% w kapitale zakładowym Software Mind, który daje prawo do 49,8% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Ailleron po w/w transakcji zachował kontrolę operacyjną nad Software Mind, wobec czego na poziomie Grupy dokonuje pełnej konsolidacji -100 % wyników Software Mind - z wyłączeniem udziałów mniejszościowych na poziomie wyniku netto;
 - Software Mind INC - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q1 2020 r. Wcześniej, z uwagi na nieistotny charakter danych finansowych tego podmiotu, Spółka wyłączała go z procesu konsolidacji;
 - Software Mind Nordics Sp. z o.o. - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q2 2018, podmiot został utworzony w marcu 2018 r.
 - Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o. - 100% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q1 2021 - spółka założona 19.01.2021r. ;
 - ValueLogic Sp. z o.o. - 70% danych finansowych jednostki zależnej. Konsolidacja od Q2 2021, w wyniku zakupu udziałów.

Z konsolidacji wyłączony jest podmiot Ailleron Asia PTE. Spółka wyłącza podmiot z procesu konsolidacji ze względu na nieistotny charakter danych finansowych.



PRACOWNICY W GRUPIE AILLERON

PRACOWNICY W GRUPIE AILLERON - STAN NA 31.12.2021 R. (W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY)	
Wyszczególnienie	Liczba pracowników
ailleron	
Ailleron SA	213
Ailleron Outsourcing Services Sp. z o. o.	2
Ailleron Global INC.	1
Ailleron Asia PTE.LTD.	1
Software Mind	
Software Mind Sp. z o.o.	160
Software Mind INC	-
Software Mind Nordics Sp. z o.o.	32
Software Mind Outsourcing Services Sp. z o. o.	-
Value Logic Sp. z o.o.	21
Grupa Kapitałowa	430

Powyżej przedstawiono zatrudnienie na 31.12.2021 r. w przeliczeniu na pełne etaty uwzględniając jako formę zatrudnienia umowę o pracę. Na dzień publikacji raportu zatrudnienie w Grupie Ailleron przy uwzględnieniu wszystkich form zatrudnienia i współpracy oraz uwzględniając ostatnie akwizycje wynosi około 1 350 osób.



2. WŁADZE SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

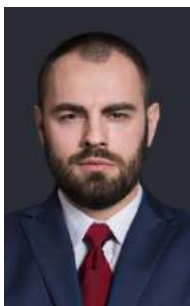
ZARZĄD AILLERON SA



Rafał Styczeń (Prezes Zarządu) Prezes Zarządu i główny akcjonariusz Ailleron SA, powstałej z połączenia dwóch inwestycji IIF - Wind Mobile (2009) i Software Mind (2006). Przedsiębiorca i inwestor w spółkach nowych technologii. Rozwinął i założył osiem rozpoznawalnych spółek technologicznych, zatrudniających ponad 5 tys. ludzi i osiągających przychody przekraczające 1.5 mld zł. Absolwent AGH, SGH oraz GSB na Stanford University. Współzałożyciel Comarch (1994), gdzie piastował stanowiska Pierwszego Wiceprezesa oraz Prezesa Zarządu (1993-2000), odpowiedzialny za rozwój sektora telekomunikacyjnego, ekspansję międzynarodową oraz IPO spółki. Założyciel i główny akcjonariusz Internet Investment Fund SA (1999), pierwszego funduszu VC w Polsce, inwestującego m.in. w Comarch, BillBird, meble.pl, Wind Mobile, Software Mind i Power Media. Założyciel i Prezes Zarządu BillBird (2000-2004), operatora sieci MojeRachunki, technologii umożliwiającej elektroniczne opłacanie rachunków. Lider rynku sprzedany do Gtech Corporation.



Grzegorz Młynarczyk (Wiceprezes Zarządu, General Manager Enterprise Services Division, Strategic Initiatives) Wiceprezes i akcjonariusz Ailleron SA. Autor i realizator strategii rozwoju firmy. Skupia się na wdrażaniu innowacyjnych technologii i rozwiązań biznesowych, aby skutecznie konkurować na rynkach globalnych. Odpowiedzialny m.in. za budowanie oferty produktowej i usługowej w obszarze finansowym, hospitality oraz outsourcingu IT. Od 1996 roku związany z branżą informatyczną. Posiada bogatą wiedzę w dziedzinie nowych technologii oraz zarządzania złożonymi przedsięwzięciami technologicznymi. Doświadczenie zdobywał w Motoroli i CERN, gdzie zajmował się badaniami naukowymi, zarządzaniem projektami informatycznymi, definiowaniem metodyk zapewnienia jakości produktów informatycznych oraz poprawą procesów produkcyjnych. Absolwent Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie oraz wykładowca na krakowskich uczelniach. Ukończył Executive Program in International Management na Stanford Graduate School of Business.



Marcin Dąbrowski (Członek Zarządu, General Manager Fintech) Swoją karierę zawodową rozpoczął w 2003 roku w Comarch SA. Prowadził i nadzorował duże projekty dla największych na świecie grup telekomunikacyjnych (między innymi Deutsche Telecom, Orange, Telefonica, O2, Vodafone, Hutchinson, Proximus, Saudi Telecom, Etisalat, LGU+) w różnych częściach świata (Europa, Ameryka Południowa, Bliski Wschód, Azja i Daleki Wschód). W latach 2015 – 2020 Wiceprezes oraz Członek Zarządu Comarch S.A., Dyrektor sektora telekomunikacja. W trakcie swojej kadencji zreorganizował sektor, doprowadził do dwukrotnego wzrostu sprzedaży oraz pozyskania wielu dużych międzynarodowych projektów. W latach 2007 – 2010 prowadził badania naukowe (Digital Identity) oraz zajęcia (Secure Communications Systems) w Katedrze Telekomunikacji AGH. Absolwent Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie (Elektronika i Telekomunikacja, Informatyka).



Piotr Skrabski (Członek Zarządu, General Manager LiveBank) Jako General Manager BU LiveBank odpowiada za strategię rozwoju i sprzedaży produktu LiveBank w Polsce i za granicą. Efektem jego pracy są wdrożenia m. in. w Standard Chartered w Singapurze, Malezji i innych regionach Azji, Afryki, Bliskiego Wschodu oraz w największym banku w rejonie Zatoki Perskiej - Emirates National Bank of Dubai. Z Grupą Ailleron związany jest od 2011 roku, gdzie początkowo realizował projekty dla największych polskich banków. Jako Dyrektor Operacyjny BU LiveBank wdrożył virtual banking w mBanku, BZ WBK i niemieckim Commerzbank AG. Ma ponad 10 letnie doświadczenie w obszarze rozwoju systemów informatycznych dla branży finansowej. W latach 2006-2011 pełnił funkcję menadżera IT w czołowym polskim domu maklerskim Penetrator SA (później Trigon SA), gdzie odpowiedzialny był za rozwój i utrzymanie systemów maklerskich, transakcyjnych oraz rozliczeniowych, współpracujących z systemami warszawskiej GPW oraz Krajowego Depozytu Rozliczeniowego. Absolwent Informatyki Stosowanej na wydziale Fizyki, Astronomii i Informatyki Stosowanej Uniwersytetu Jagiellońskiego w Krakowie.





Tomasz Król (Członek Zarządu, Dyrektor Finansowy Grupy Kapitałowej Ailleron SA)

Od września 2019 roku Dyrektor Finansowy Ailleron. Od 2002 roku zdobywał doświadczenie w rozbudowanych strukturach grupy kapitałowej Armatura Kraków SA, gdzie w latach 2010-2017 pełnił funkcję Z-cy Dyrektora ds. Finansowych, a w latach 2017-2019 CFO Spółki i prokurenta samoistnego pełniąc również funkcje Członka Zarządu oraz Członka Rady Nadzorczej w spółkach z grupy. Był odpowiedzialny za całokształt polityki finansowej grupy kapitałowej, wprowadzał Armaturę Kraków SA na Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie, uczestniczył w zakończonych sukcesem procesach M&A kilku podmiotów, w tym grupy kapitałowej z podmiotami zagranicznymi. Absolwent Uniwersytetu Ekonomicznego w Krakowie na kierunku Finanse Przedsiębiorstw. Ukończył studia podyplomowe w zakresie Zarządzania i Kontroli Wewnętrznej oraz Audytu w Szkole Przedsiębiorczości i Zarządzania przy Uniwersytecie Ekonomicznym w Krakowie oraz studia podyplomowe w zakresie zarządzania procesowego Lean Management. Posiada tytuł Audytora Wewnętrznego Polskiego Instytutu Kontroli Wewnętrznej.

Zmiany w strukturze Zarządu

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca zmiany w strukturze Zarządu Ailleron SA.

Na dzień bilansowy 31 grudnia 2021 roku i na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Zarządu Spółki wchodził:

- Rafał Styczeń - Prezes Zarządu
- Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu
- Marcin Dąbrowski - Członek Zarządu
- Piotr Skrabski - Członek Zarządu
- Tomasz Król - Członek Zarządu

Obecny Zarząd został powołany przez Radę Nadzorczą Spółki na posiedzeniu odbytym w dniu 27 maja 2021 r. w Krakowie. Zgodnie z § 20 ust. 4 Statutu Spółki, kadencja Zarządu jest wspólna i trwa trzy lata.



RADA NADZORCZA AILLERON SA



Bartłomiej Stoiński (Przewodniczący Rady Nadzorczej) jest głównym wspólnikiem Kancelarii prawniczej Stoiński Świerczyński oraz radcą prawnym Grupy IIF. Od września 2007 roku pełni funkcję sekretarza Rady Nadzorczej IIF SA. Doświadczony radca prawny, specjalizuje się w prawie handlowym, prawie zamówień publicznych i prawie pracy. Jest też członkiem Polsko Niemieckiego Stowarzyszenia Prawników. Absolwent Wydziału Prawa i Administracji Uniwersytetu Śląskiego w Katowicach oraz Wydziału Prawa Uniwersytetu Ruhr w Bochum.



Dariusz Korzycki (Członek Rady Nadzorczej) jest wspólnikiem firmy audytorskiej HKK Biegli Rewidenci Sp. z o.o., Sp. k., biegłym rewidentem wpisanym do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 9341. Jest audytorem z wieloletnim stażem w zakresie rewizji finansowej oraz innych usług związanych z wykonywaniem ekspertyz, opinii ekonomiczno-finansowych oraz doradztwa podatkowego. Specjalizuje się w dostosowywaniu funkcjonujących w firmach systemów finansowo-księgowych do potrzeb informacji zarządczej. Absolwent Wydziału Maszyn Górniczych i Hutniczych Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie.



Jan Styczeń (Członek Rady Nadzorczej) jest absolwentem Uniwersytetu Jagiellońskiego (1957 r.), doktorem habilitowanym z zakresu fizyki jądrowej (1978 r.) a od 1988 roku ma tytuł profesora. Od 1986 roku jest kierownikiem oddziału Instytutu Fizyki Jądrowej PAN w Krakowie. Doświadczenie zawodowe zdobywał m.in. w: Institut National de Physique Nucleaire et Physique de Particules, Instytut Fizyki Jądrowej PAN, Państwowa Agencja Atomistyki, Ośrodek badań GANIL, Komitet Eksperymentów przy akceleratorze VIVITRON w IReS. Od 2002 roku pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej IIF SA. Zgodnie ze złożonym oświadczeniem Jan Styczeń jest ojcem Rafała Stycznia – Prezesa Zarządu Ailleron SA.



Dariusz Orłowski (Członek Rady Nadzorczej) Od 20 lat pełni funkcję Prezesa Zarządu Wawel S.A. Inwestor z wieloletnim doświadczeniem, od grudnia 2020 r. znaczący akcjonariusz Ailleron SA. Ekspert w zakresie finansów – w 1994 roku podjął pracę w PKO BP w Krakowie w Zespole ds. Kredytów Trudnych. W latach 1995 – 1998 w F.H. „KrakChemia” S.A. zajmował stanowiska od specjalisty ds. finansów poprzez kierownika działu finansów, zastępcę głównego księgowego, dyrektora finansowego, dyrektora generalnego. Jednocześnie w latach 1995 – 1997 pełnił funkcję wiceprezesa zarządu firmy leasingowej zależnej od F.H. „KrakChemia” S.A. Następnie zatrudniony w firmie Gellwe na stanowisku dyrektora finansowego. W 1999 roku zatrudniony w Wawel S.A., na stanowisku Dyrektora ds. Finansowych i powołany do Zarządu. Od 2001 r. po decyzji NWZA do chwili obecnej pełni funkcję Prezesa Zarządu Wawel S.A. Zasiada również w radach nadzorczych innych spółek, m.in. FFIL ŚNIEŻKA S.A. i Publicznej Spółki Akcyjnej „Łasoszczi” z siedzibą w Iwano-Frankowsku (Ukraina). Absolwent Akademii Ekonomicznej w Krakowie.



Paweł Nowak (Członek Rady Nadzorczej) posiada wieloletnie doświadczenie w branży IT i telekomunikacyjnej. Brał aktywny udział w budowaniu jednej z największych firm informatycznych w Polsce - Comarch S.A. - pełniąc w latach 1996-2002 funkcje dyrektora sprzedaży, dyrektora sektora telekomunikacyjnego i członka zarządu. Jest projektantem i wykonawcą pierwszych rozległych sieci transmisji danych w Polsce między innymi dla Telekomunikacji Polskiej (obecnie Orange). W latach 2003-2008 jako udziałowiec i wiceprezes zarządu NMG S.A. tworzył strategię produktową i strategię sprzedaży w zakresie systemów automatyki przemysłowej, akwizycji danych pomiarowych i systemów zarządzania mediami energetycznymi. Od 2008 roku specjalizuje się w inwestowaniu na międzynarodowych rynkach kapitałowych. Absolwent Telekomunikacji na Wydziale Elektrotechniki Automatyki i Elektroniki Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie.



Obecna Rada Nadzorcza Spółki została powołana w dniu 30 czerwca 2020 r. na posiedzeniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w Krakowie.

Zgodnie z § 17 Statutu Spółki, Kadencja Członków Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa 3 lata.

Zmiany w strukturze Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji niniejszego raportu Rada Nadzorcza Spółki liczy 5 osób.

- ✓ Od 1 stycznia 2021 do 7 stycznia 2021 roku w skład Rady Nadzorczej wchodził:
 - Bartłomiej Stoiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - Jan Styczeń – Członek Rady Nadzorczej,
 - Dariusz Korzycki – Członek Rady Nadzorczej,
 - Paweł Nowak – Członek Rady Nadzorczej,
 - Artur Olender – Członek Rady Nadzorczej.

- ✓ 7 stycznia 2021 roku, Pan Artur Olender złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki,

- ✓ 8 stycznia 2021 roku, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało Pana Dariusza Orłowskiego na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Spółki.

- ✓ Od 8 stycznia 2021 do dnia publikacji niniejszego raportu (w tym na dzień bilansowy 31 grudnia 2021 roku) skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawia się następująco:
 - Bartłomiej Stoiński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
 - Jan Styczeń – Członek Rady Nadzorczej,
 - Dariusz Korzycki – Członek Rady Nadzorczej,
 - Paweł Nowak – Członek Rady Nadzorczej,
 - Dariusz Orłowski – Członek Rady Nadzorczej.

KOMITET AUDYTU AILLERON SA

Komitet Audytu działa w Ailleron SA od 5 września 2017 roku. Rada Nadzorcza Spółki, działając na podstawie art. 128 ust. 1 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 2017 r. poz. 1089 ze zm., dalej: „Ustawa o biegłych”), w dniu 25 września 2020 r. powołała Komitet Audytu nowej kadencji, w skład którego zostały powołane osoby wchodzące w skład Rady Nadzorczej Spółki, to jest:

- Pan Dariusz Korzycki - Przewodniczący Komitetu Audytu (Członek Niezależny),
- Pan Bartłomiej Stoiński - Członek Komitetu Audytu
- Pan Paweł Nowak - Członek Komitetu Audytu (Członek Niezależny),

Komitet Audytu we wskazanym składzie spełnia kryteria niezależności oraz pozostałe wymagania określone w art. 129 ust. 1, 3, 5 i 6 Ustawy o biegłych.

Pan Dariusz Korzycki posiada wiedzę i umiejętności w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań:

- biegły rewident wpisany do rejestru biegłych rewidentów prowadzonego przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem 9341;
- wspólnik firmy audytorskiej HKK Biegli Rewidenci Sp. z o.o., Sp. k. z/s w Krakowie;
- audytor z wieloletnim stażem w zakresie rewizji finansowej oraz innych usług związanych z wykonywaniem ekspertyz, opinii ekonomiczno-finansowych oraz doradztwa podatkowego. Specjalizuje się w dostosowywaniu funkcjonujących w firmach systemów finansowo-księgowych do potrzeb informacji zarządczej.

Pan Paweł Nowak posiada wiedzę i umiejętności w zakresie branży, w której działa Spółka:

- absolwent Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie Wydziału Elektrotechniki Automatyki i Elektroniki (Telekomunikacja) - magister inżynier;
- brał aktywny udział w budowaniu jednej z największych firm informatycznych w Polsce - Comarch S.A. - jako dyrektor sprzedaży, dyrektor sektora telekomunikacyjnego, Członek Zarządu;
- projektant i wykonawca pierwszych rozległych sieci transmisji danych w Polsce, między innymi dla jedyne go wówczas operatora - Telekomunikacji Polskiej (obecnie Orange);
- od 2008 roku specjalizuje się w inwestowaniu na międzynarodowych rynkach kapitałowych.

Komitet Audytu działa w oparciu o obowiązujące przepisy prawa, w szczególności Regulamin Komitetu Audytu oraz Ustawę o biegłych.

3. AKCJONARIAT I KAPITAŁ ZAKŁADOWY

KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Kapitał zakładowy Ailleron SA dzieli się na 12.355.504 akcji o wartości nominalnej 0,30 zł każda. Jego stan w okresie sprawozdawczym i do dnia publikacji niniejszego raportu nie uległ zmianie i wynosił 3.706.651,20 zł.

STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO AILLERON SA NA DZIEŃ 31.12.2021 ROKU
I NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Akcje	Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów (szt.)	Kapitał zakładowy (PLN)
Seria A	3 981 830	7 963 660	1 194 549,00
Seria B	2 569 480	2 569 480	770 844,00
Seria C	700 935	700 935	210 280,50
Seria D	40 000	40 000	12 000,00
Seria E	1 827 591	1 827 591	548 277,30
Seria F	165 694	165 694	49 708,20
Seria G	622 699	622 699	186 809,70
Seria H	467 025	467 025	140 107,50
Seria I	820 687	820 687	246 206,10
Seria J	409 563	409 563	122 868,90
Seria K	750 000	750 000	225 000,00
Suma	12 355 504	16 337 334	3 706 651,20

Akcje serii B, C, D, E, F, G, H, I, J, K to akcje zwykłe, równoważne pojedynczemu głosowi na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje serii A są akcjami imiennymi uprzywilejowanymi - na każdą akcję serii A przypadają 2 głosy na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy. Akcje serii A nie są dopuszczone do obrotu. Wszystkie akcje są w pełni pokryte i posiadają prawo do dywidendy. Spółka nie posiada akcji własnych.

AKCJONARIAT I ZMIANY W STRUKTURZE

✓ STAN AKCJONARIATU NA DZIEŃ 1 STYCZNIA 2021

AKCJONARIUSZE AILLERON SA POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WZA NA DZIEŃ 01.01.2021 R.

Akcjonariusz		Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w głosach na WZA (%)
IIF SA z podmiotami powiązanymi	IIF SA	2 538 844	4 972 664	20,55%	30,44%
	IIF Ventures BV	129 591	129 591	1,05%	0,79%
	Rafał Styczeń	86 524	86 524	0,70%	0,53%
	RMS Ventures LLC	165 694	165 694	1,34%	1,01%
	Razem	2 920 653	5 354 473	23,64%	32,77%
Dariusz Orłowski (z podmiotami powiązanymi)	Orłowski Finanse Sp. j.	2 030 440	3 178 450	16,43%	19,46%
	Pozostałe podmioty	533 052	933 052	4,32%	5,71%
	Razem	2 563 492	4 111 502	20,75%	25,17%
ESALIENS TFI SA		1 012 742	1 012 742	8,20%	6,20%
Grzegorz Młynarczyk (Wiceprezes Zarządu Ailleron SA)*		700 687	700 687	5,67%	4,29%
Pozostali Akcjonariusze		5 157 930	5 157 930	41,74%	31,57%
Razem		12 355 504	16 337 334	100 %	100 %

* Grzegorz Młynarczyk – posiada poniżej 5% głosów na WZA, jednakże został wyszczególniony ze względu na posiadanie znacznego pakietu akcji Spółki i pełnione w Grupie i Spółce funkcje zarządcze

W okresie sprawozdawczym 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. i do dnia publikacji raportu wg wiedzy Spółki miały miejsce następujące zmiany w strukturze akcjonariatu Ailleron SA:

- ✓ W dniu 10 sierpnia 2021 r., wpłynęło do Spółki powiadomienie od Pana Dariusza Orłowskiego – Członka Rady Nadzorczej Ailleron S.A. – o transakcjach nabycia 51 212 akcji Spółki. Transakcje zostały zawarte na rynku regulowanym za pośrednictwem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (raport ESPI nr 18/2021).
- ✓ W dniu 23 września 2021 r., wpłynęło do Spółki powiadomienie od Pana Dariusza Orłowskiego – Członka Rady Nadzorczej Ailleron S.A. – o transakcjach nabycia 6 518 akcji Spółki. Transakcje zostały zawarte na rynku regulowanym za pośrednictwem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (raport ESPI nr 23/2021).
- ✓ W dniu 29 października 2021 r., wpłynęło do Spółki powiadomienie od Pana Dariusza Orłowskiego – Członka Rady Nadzorczej Ailleron S.A. – o transakcjach nabycia 118 795 akcji Spółki. Transakcje zostały zawarte na rynku regulowanym za pośrednictwem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (raport ESPI nr 27/2021).
- ✓ W dniu 3 grudnia 2021 r., wpłynęło do Spółki powiadomienie od Pani Izabeli Orłowskiej – osoby blisko związanej z Panem Dariuszem Orłowskim – Członkiem Rady Nadzorczej Ailleron S.A. – o transakcjach nabycia łącznie 82 221 szt. akcji Spółki. Transakcje zostały zawarte na rynku regulowanym za pośrednictwem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (raport ESPI nr 31/2021).



- ✓ W dniu 9 grudnia 2021 r., wpłynęło do Spółki powiadomienie od Pani Izabeli Orłowskiej – osoby blisko związanej z Panem Dariuszem Orłowskim – Członkiem Rady Nadzorczej Ailleron S.A. – o transakcjach nabycia łącznie 3 120 szt. akcji Spółki. Transakcje zostały zawarte na rynku regulowanym za pośrednictwem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (raport ESPI nr 32/2021).
- ✓ W dniu 17 grudnia 2021 r., wpłynęło do Spółki powiadomienie od Pana Dariusza Orłowskiego – Członka Rady Nadzorczej Ailleron S.A. – o transakcjach nabycia 7 752 szt. akcji Spółki. Transakcje zostały zawarte na rynku regulowanym za pośrednictwem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (raport ESPI nr 33/2021).
- ✓ W dniu 21 grudnia 2021 r., wpłynęło do Spółki powiadomienie od Pana Dariusza Orłowskiego – Członka Rady Nadzorczej Ailleron S.A. – o transakcjach nabycia 17 100 szt. akcji Spółki. Transakcje zostały zawarte na rynku regulowanym za pośrednictwem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (raport ESPI nr 34/2021).
- ✓ W dniu 30 grudnia 2021 r., wpłynęło do Spółki powiadomienie od Pana Dariusza Orłowskiego – Członka Rady Nadzorczej Ailleron S.A. – o transakcjach nabycia 20.552 szt. akcji Spółki. Transakcje zostały zawarte na rynku regulowanym za pośrednictwem Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie (raport ESPI nr 1/2022).

✓ STAN AKCJONARIATU NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

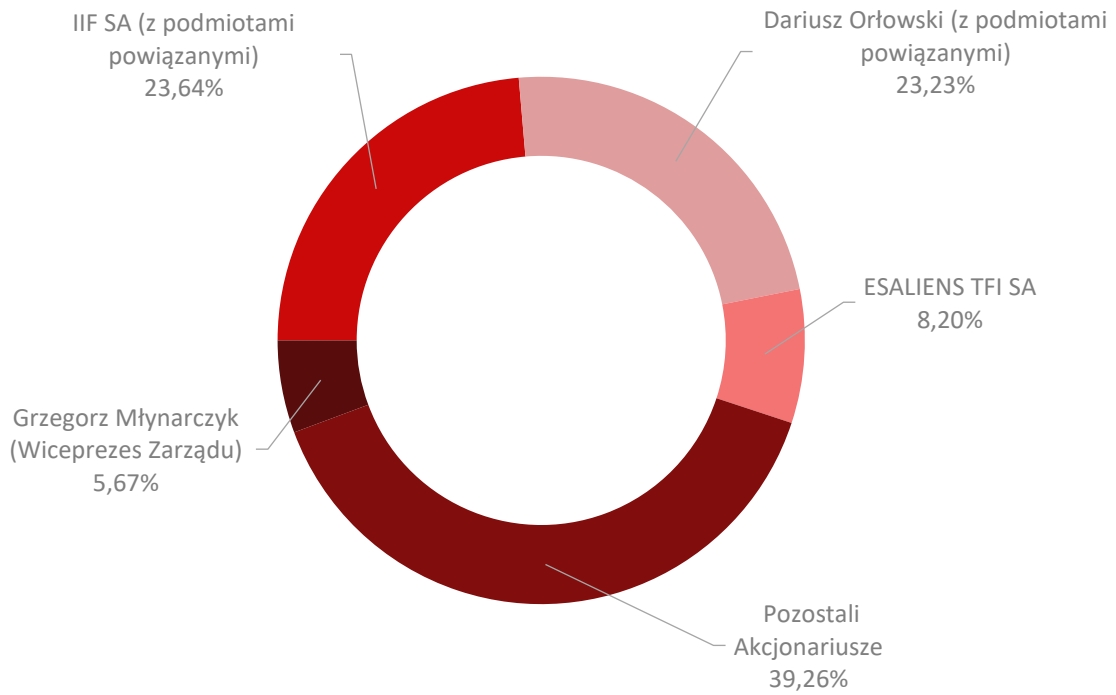
AKCJONARIUSZE AILLERON SA POSIADAJĄCY CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WZA NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Akcjonariusz		Liczba akcji (szt.)	Liczba głosów (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w głosach na WZA (%)
IIF SA z podmiotami powiązanymi	IIF SA	2 538 844	4 972 664	20,55%	30,44%
	IIF Ventures BV	129 591	129 591	1,05%	0,79%
	Rafał Styczeń	86 524	86 524	0,70%	0,53%
	RMS Ventures LLC	165 694	165 694	1,34%	1,01%
	Razem	2 920 653	5 354 473	23,64%	32,77%
Dariusz Orłowski (z podmiotami powiązanymi)	Orłowski Finanse Sp. j.	2 030 440	3 178 450	16,43%	19,46%
	Pozostałe podmioty	840 322	1 240 322	6,80%	7,59%
	Razem	2 870 762	4 418 772	23,23%	27,05%
ESALIENS TFI SA		1 012 742	1 012 742	8,20%	6,20%
Grzegorz Młynarczyk (Wiceprezes Zarządu Ailleron SA)*		700 687	700 687	5,67%	4,29%
Pozostali Akcjonariusze		4 850 660	4 850 660	39,26%	29,69%
Razem		12 355 504	16 337 334	100 %	100 %

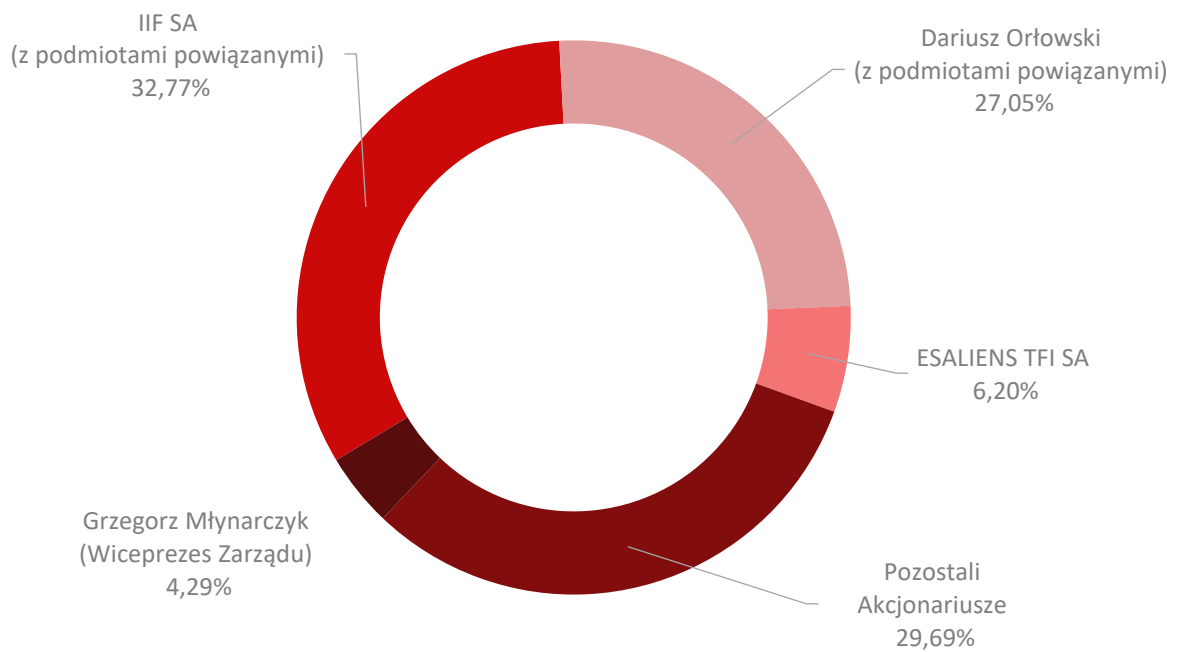
* Grzegorz Młynarczyk – posiada poniżej 5% głosów na WZA, jednakże został wyszczególniony ze względu na posiadanie znacznego pakietu akcji Spółki i pełnione w Grupie i Spółce funkcje zarządcze



Akcjonariat Ailleron SA
% udział w kapitale zakładowym
(na dzień sporządzenia sprawozdania)



Akcjonariat Ailleron SA
% udział w głosach na WZA
(na dzień publikacji raportu)



OPIS GŁÓWNYCH AKCJONARIUSZY AILLERON SA

IIF SA



To wiodący fundusz technologiczny wczesnego etapu, inwestujący na terenie Polski i Europy Środkowo-Wschodniej. Obszarem zainteresowania inwestycyjnego IIF są projekty z dziedzin: consumer finance, e-commerce, nowych elektronicznych mediów, rozwoju i produkcji usług IT. W każdy wspierany i rozwijany projekt IIF angażuje swoją wiedzę biznesową, doświadczenie i kapitał, co owocuje sukcesami nie tylko w Polsce, ale również na arenie międzynarodowej. Kadra IIF stoi za sukcesami takich spółek jak Comarch, Software Mind, Moje Rachunki, czy Inteligo.

DARIUSZ ORŁOWSKI (Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI)

Dariusz Orłowski od 2001 r. jest Prezesem Zarządu Wawel SA, z którą współpracę rozpoczął w 1999 r. jako Dyrektor ds. Finansowych. W 2000 r. w wyniku zmian w strukturze organizacyjnej spółki objął funkcję Członka Zarządu Dyrektora ds. Operacyjnych, a następnie funkcję Prezesa Zarządu. Dariusz Orłowski jest absolwentem Akademii Ekonomicznej w Krakowie. Karierę zawodową rozpoczynał w PKO BP w Krakowie w 1994 r. Przez następne cztery lata rozwijał karierę zawodową w strukturach KrakChemia SA – przeszedł drogę od specjalisty ds. finansów poprzez kierownika działu finansów, zastępcę głównego księgowego, dyrektora finansowego aż do dyrektora generalnego. Następnie objął stanowisko dyrektora finansowego w Gellwe. Od września 2007 r. jest członkiem Rady Nadzorczej Publicznej Spółki akcyjnej „Łasoszczy” z siedzibą w Iwano-Frankowsku (Ukraina). Pełni funkcję Członka Rady Nadzorczej w firmie Fabryka Farb i Lakierów Śnieżka SA z siedzibą w Lubzinie.

ESALIENS TFI SA



ESALIENS Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA jest obecne na polskim rynku od 1998 roku, do czerwca 2017 r. jako Legg Mason TFI SA. Od 2016 r. działa niezależnie - akcjonariuszami spółki są: Zarząd, jej pracownicy oraz polscy inwestorzy. Esaliens zarządza funduszami inwestycyjnymi, a także prowadzi plany i programy emerytalne dla korporacji oraz dużych i średnich przedsiębiorstw. Już od 18 lat jest jednym z liderów rynku prywatnych emerytur w Polsce.

GRZEGORZ MŁYNARCZYK (WICEPREZES ZARZĄDU AILLERON SA, PREZES ZARZĄDU SOFTWARE MIND SP ZOO)

Grzegorz Młynarczyk to współzałożyciel Software Mind, który obecnie uczestniczy we wspólnym rozwoju działalności w ramach Grupy Kapitałowej Ailleron SA. Pełni funkcje zarządcze w spółkach Grupy Ailleron - Wiceprezesa Zarządu Ailleron SA, Dyrektora Ailleron Asia LTD PTE, Prezesa Zarządu Software Mind Sp. z o.o., Prezesa Zarządu Software Mind Nordics Sp. z o.o., Dyrektora Software Mind INC., Prezesa Zarządu Software Mind Outsourcing Services Sp. z o.o., Grzegorz Młynarczyk posiada bogate doświadczenie w dziedzinie nowych technologii oraz zarządzania złożonymi przedsięwzięciami IT. Od 1996 r. związany jest z branżą informatyczną. Doświadczenie zdobywał w Motoroli i CERN, gdzie zajmował się m.in.: badaniami naukowymi, zarządzaniem projektami informatycznymi, definiowaniem metodyk zapewnienia jakości produktów informatycznych, poprawą procesów produkcyjnych.



AKCJE W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

LICZBA AKCJI AILLERON SA BĘDĄCA W POSIADANIU OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU				
Akcjonariusz	Funkcja	Liczba akcji (szt.) – stan posiadania, na dzień publikacji Raportu za 3Q2021 r. tj. 29.11.2021 r.	Liczba akcji (szt.) – stan posiadania, na dzień publikacji Raportu za 4Q2021 r. tj. 28.02.2022 r.	Zmiana
Rafał Styczeń z podmiotami zależnymi	Prezes Zarządu	2 920 653	2 920 653	-
Grzegorz Młynarczyk	Wiceprezes Zarządu	700 687	700 687	-
Marcin Dąbrowski	Członek Zarządu	-	-	-
Piotr Skrabski	Członek Zarządu	11 100	11 100	-
Tomasz Król	Członek Zarządu	-	-	-
Bartłomiej Stoiński	Przewodniczący Rady Nadzorczej	11 700	11 700	-
Jan Styczeń	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Dariusz Korzycki	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
Dariusz Orłowski z podmiotami zależnymi	Członek Rady Nadzorczej	2 740 017	2 870 762	+130 745
Paweł Nowak	Członek Rady Nadzorczej	-	-	-
		6 384 157	6 514 902	+130 745

TRANSAKCJE DOKONANE PRZEZ OSOBY PEŁNIĄCE OBOWIĄZKI ZARZĄDCZE

W okresie sprawozdawczym 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r. i do dnia publikacji niniejszego raportu wg wiedzy Spółki miały miejsce transakcje dokonane przez osoby pełniące obowiązki zarządcze jak wykazano powyżej przy opisie zmiany struktury akcjonariatu.

PROGRAM OPCJI MENEDŻERSKICH

W dniu 24 września 2021 roku na mocy uchwały nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Ailleron SA uchwalono Program Opcji Menedżerskich. Równocześnie na mocy tej samej uchwały uchylono uchwałę nr 20 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 5 czerwca 2019 roku (poprzednio obowiązujący program motywacyjny). Program Opcji Menedżerskich został wdrożony w celu co najmniej podwojenia kursu akcji Spółki w notowaniach na rynku giełdowym, oraz wzrostu wskaźnika zysku netto na jedną akcję - w okresie 4 lat obowiązywania Programu, a to poprzez aktywizację rozwoju Spółki oraz podmiotów względem, których Spółka jest spółką dominującą w obszarach dynamicznie budujących rynkową wartość Grupy Kapitałowej oraz gwarantujących wzrost potencjału rozwojowego w długim okresie, a także wzmocnienie więzi łączących członków Zarządu Spółki i kluczowych członków personelu z Grupą Kapitałową, oraz ich zmotywowanie do



dalszego rozwoju Grupy Kapitałowej. Program Opcji Menedżerskich jest realizowany w oparciu o emisję do 821.076 (słownie: osiemset dwadzieścia jeden tysięcy siedemdziesiąt sześć) warrantów subskrypcyjnych uprawniających do objęcia do 821.076 (słownie: osiemset dwadzieścia jeden tysięcy siedemdziesiąt sześć) nowych akcji w Spółce o wartości nominalnej do 246.322,80 zł (słownie: dwieście czterdzieści sześć tysięcy trzysta dwadzieścia dwa złote i osiemdziesiąt groszy). Akcje obejmowane w wykonaniu warrantu subskrypcyjnego będą emitowane w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę do 246.322,80 zł (słownie: dwieście czterdzieści sześć tysięcy trzysta dwadzieścia dwa złote i osiemdziesiąt groszy). Warranty subskrypcyjne będą oferowane w trybie subskrypcji prywatnej osobom uprawnionym, za które uznaje się członków Zarządu Spółki, członków stałego personelu lub osoby stale współpracujące na rzecz Spółki lub spółki z Grupy Kapitałowej Spółki wskazanych w uchwale Rady Nadzorczej Spółki podjętej na wniosek Prezesa Zarządu Spółki spośród osób przyczyniających się znacząco do wzrostu wartości Spółki poprzez budowę nowych produktów, nowych modeli biznesowych, ekspansję na nowe rynki, lub posiadających inny istotny wpływ na budowanie wartości Spółki.

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 19 listopada 2021 roku uchwaliła szczegóły Programu oraz po rozpatrzeniu wniosku Prezesa Zarządu Ailleron S.A. wskazała osoby uprawnione oraz przypisała osobom uprawnionym 640 440 szt. warrantów subskrypcyjnych imiennych. Do osób uprawnionych nie zalicza się Prezesa oraz Wiceprezesa Zarządu Ailleron S.A. Zawarte zostały stosowne umowy uczestnictwa na łączną ilość 607 600 szt. Warrantów subskrypcyjnych - przy czym przyznanie warrantów subskrypcyjnych zamiennych na akcje nastąpi najwcześniej, zgodnie z przyjętymi przez NWZA uchwałami, po zaudytowanych wynikach za rok 2022.

Zarząd Spółki postrzega Program Opcji Menedżerskich, jako jedno z najważniejszych narzędzi motywujących kluczowy personel do realizacji strategii rozwoju Spółki w obszarach dynamicznie budujących jej rynkową wartość oraz gwarantujących wzrost potencjału rozwojowego w długim okresie.

Warunki objęcia akcji zostały opisane w Uchwale nr 3 NWZ (Raport ESPI nr 24/2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-24-2021/>).

4. INFORMACJA O PODSTAWOWYCH OBSZARACH BIZNESU

GŁÓWNE SEGMENTY I PRODUKTY GRUPY KAPITAŁOWEJ AILLERON SA

ailleron 

FINTECH

LIVEBANK

LiveBank to SaaS-owa platforma konwersacyjna dla instytucji finansowych, które potrzebują prostego, szybkiego, bezpiecznego i nisko-kosztowego centrum obsługi wszystkich generacji klientów we wszystkich dostępnych kanałach komunikacji i jednoczesnej optymalizacji wydajności obsługi klienta.

LiveBank to:

- **Wysoki poziom bezpieczeństwa** - przetwarzania i składowania danych w chmurze oraz spełnienie wysokich wymagań banków oraz lokalnych regulatorów.
- **Elastyczna skalowalność** - Umożliwienie szybkiego i dopasowanego do potrzeb klienta skalowania horyzontalnego (licencje) i wertykalnego (funkcje); redukcja kosztów utrzymania systemu poprzez licencjonowanie w modelu SaaS.
- **Case-Based Communication** - Agregacja komunikacji z klientem w postaci spraw; bieżący monitoring spraw oraz szybki dostęp z poziomu aplikacji agenta/doradcy; możliwość proaktywnego wyjścia do klienta (outbound chat / email) w celu rozwiązania sprawy.
- **Zagregowany omni-channel** - możliwość wyboru przez klienta preferowanego kanału, a po stronie banku wykorzystanie jednej aplikacji agenta do obsługi tych kanałów (public website, internet banking, mobile banking, email, social media); swobodne przemieszczanie się klienta i agenta pomiędzy kanałami w celu zapewnienia "nieprzerwanej" podróży klienta w procesie (customer journey) z możliwością płynnego przejścia do kanału dla klientów zalogowanych (secure channel: internet/mobile banking); ciągłość historii rozmowy we wszystkich kanałach oraz wygodny dostęp (dla klienta banku oraz agenta/doradcy).
- **Optymalna i zautomatyzowana kolaboracja** - wsparcie zdalnej pracy agentów/doradców (home office / mobilni doradcy); narzędzia kolaboracji, które usprawniają komunikację: screen-sharing, wymiana dokumentów; wprowadzanie procesów automatycznych .

LiveBank jest wdrożony w dwóch z pięciu największych polskich banków (mBank, Santander). W 2015 produkt rozpoczął ekspansję międzynarodową, m.in. Niemcy (Commerzbank), Azja (wdrożenie w 9 krajach w banku Standard Chartered, 16 krajów regionu APAC i EMEA w Citibank, Grecja (Piraeus Bank), Actinver Bank w Meksyku (region NALA - Ameryka Północna i Ameryka Łacińska), CommonWealth Indonezja, Sampath Bank Sri Lanka. Wyróżniony na Finnovate Fall w Nowym Jorku oraz Finnovate Spring w Dolinie Krzemowej. Obecnie Spółka prowadzi prace R&D nad budową rozwiązania SaaS w modelu cloud, w listopadzie 2021 uruchamia program wczesnego dostępu Early Access dla wybranych klientów.

FINANCE & BANKING

- CHALLENGER
- CORPORATE

Systemy bankowości internetowej i mobilnej oferujące najnowsze technologie i najlepsze rozwiązania. Systemy cyfrowe wpierające sprzedaż skomplikowanych produktów finansowych i umożliwiające bankom pozyskiwanie nowych klientów, zaspokajanie potrzeb już istniejących oraz wsparcie w rozwoju usług bankowych. Challenger oferuje rozwiązania dla bankowości detalicznej, Corporate dla bankowości korporacyjnej. Rozwiązania te są wybierane przez największych przedstawicieli branży finansowo-bankowej, m.in. BNP Paribas, Grupa Santander, Bank Poczty, Pekao SA, Spółdzielcza Grupa Bankowa, DNB Bank Polska.



LEASETECH	LeaseTech zapewnia innowacyjne podejście do leasingu, w którym automatyzacja i zaawansowane procesy zwiększają sprzedaż i podnoszą komunikację z klientami na zupełnie nowy poziom. System Leasing Digital Solution oferuje nowatorski, w pełni zautomatyzowany kanał sprzedaży i obsługi, który umożliwia komunikację 24/7 z klientem. Kompleksowe rozwiązanie Leasing Digital Solution dedykowane jest zarówno dla doradców, pracowników firm leasingowych jak również ich klientów. System stwarza przewagę konkurencyjną, umożliwiając szybkie wdrażanie nowych strategii sprzedażowych. Rozwiązanie zostało już docenione między innymi przez EFL Grupa Credit Agricole, PKO Leasing, Santander Leasing.
HOTELTECH	
ILUMIO	Najnowszej generacji system interaktywnej obsługi gości hotelowych. Zintegrowana obsługa wszystkich ekranów prezentujących interaktywne informacje dla gości hotelowych. Platforma zapewnia stały dostęp do multimedialnego centrum rozrywki, aplikacji mobilnej, sterowania urządzeniami w pomieszczeniach hotelowych, dokonywanie rezerwacji oraz zwiększa sprzedaż usług dostępnych w ofercie hotelu. iLumio wybierane jest chętnie zarówno przez nowo budowane jak i funkcjonujące na rynku hotele, które zostało wdrożone w takich obiektach jak: Hilton, Holiday Inn, Best Western, Puro, sieć hoteli VALAMAR w Chorwacji, sieć aparthotelu StayCity w Wielkiej Brytanii oraz Irlandii, Atlantis the Palm w Dubaju, Sofitel the Palm w Dubaju, sieć hoteli LUX Collective na Mauritiusie oraz Malediwach, Constance Lemuria na Seszelach. System iLumio instalowany jest również na stadionach oraz w placówkach medycznych.
	
ENTERPRISE SERVICES	
TECHNOLOGY SERVICES	Dedykowane, kompleksowe rozwiązania informatyczne dla branży finansowej, medycznej, ecommerce, tworzone dla klientów w UK, USA, Europie Zachodniej i krajach nordyckich. Zakres świadczonych usług obejmuje cały cykl tworzenia nowoczesnych aplikacji, począwszy od projektowania interfejsów dopasowanych do indywidualnych potrzeb klientów, przez budowanie zorientowanych na usługi, wysokowydajnych architektur, aż do optymalizacji procesów utrzymania i rozwoju gotowych rozwiązań. Dzięki bogatemu doświadczeniu nasze zespoły stają się kluczowymi partnerami w procesach cyfrowej transformacji naszych klientów.
TELCO SERVICES	Specjalizowane usługi budowy, rozwoju i utrzymania systemów dla operatorów komórkowych i telefonii stacjonarnej. Specjalizujemy się w integracji z infrastrukturą telekomunikacyjną jak również w obszarach tzw. Business Support Systems (CRM, Charging & Billing, Product Management, Order Management) jak również Operations Support Systems (Inventory Management, Service Assurance, Configuration of System Components, Error Management).
TELCO SOLUTIONS	Specjalizowane platformy dla operatorów telekomunikacyjnych, głównie w obszarach Roamingu, Value Added Services i MTR, z których codziennie korzystają miliony abonentów: Poczta Głosowa nowej generacji, powiadomienia o dostępności w sieci po przekroczeniu granicy oraz kosztach połączeń, sterowanie zachowaniem telefonu w trakcie podróży zagranicznej, platformy typu Ring Back Tones. W tym obszarze Spółka wdraża najnowsze rozwiązania w infrastrukturze operatorów zwiększające ich konkurencyjność oraz utrzymuje wiele systemów wspierających ich usługi. W 2019 roku Ailleron podpisał umowę ze szwajcarską firmą Comfone, dzięki której od grudnia ub. r. może oferować usługi Roamingowe w modelu chmurowym (PaaS - platform as a Service). Pierwszym klientem uruchomionym w tym modelu jest Moldcell (grupa Telia).



5. WYNIKI SEGMENTÓW OPERACYJNYCH

Przy wyodrębnianiu segmentów operacyjnych Zarząd Spółki dominującej kieruje się liniami biznesowymi, które reprezentują główne usługi. Każdy z segmentów jest zarządzany odrębnie i wymaga zastosowania odmiennych technologii, zasobów oraz podejścia do realizacji. W 2019 roku połączone zostały dwa segmenty - TELCO oraz SOFTWARE SERVICES - tworząc segment ENTERPRISE SERVICES. Od kwietnia 2021 roku ENTERPRISE SERVICES operuje w ramach spółki zależnej - Software Mind Sp. z o.o.

SEGMENTY GRUPY OBJĘTE SPRAWOZDAWCZOŚCIĄ ZGODNIE Z MSSF 8		
	FINTECH	produkty i usługi dla sektora finansowego, m.in. LiveBank - wirtualny oddział, systemy bankowości internetowej i mobilnej, systemy cyfrowe wspierające sprzedaż skomplikowanych produktów finansowych i leasingowych
	HOTELTECH	produkty dla sektora hospitality, m.in. platforma in-room entertainment iLumio, Property Management System - system zarządzania hotelem oraz Channel Manager - moduł zarządzania kanałami sprzedaży dla branży hotelarskiej
	ENTERPRISE SERVICES	kompleksowe usługi budowy, rozwoju i utrzymania systemów informatycznych dla branży finansowej, medycznej, ecommerce, tworzone dla klientów z UK, USA, Europy Zachodniej i krajów nordyckich oraz produkty i usługi dla sektora telekomunikacyjnego, m.in. usługa Ringback Tone, Poczta Głosowa 3Gen, Steering of Roaming, usługi utrzymania i rozwoju systemów telekomunikacyjnych operatorów komórkowych

PRZYCHODY I WYNIKI SEGMENTÓW (W TYS. PLN)

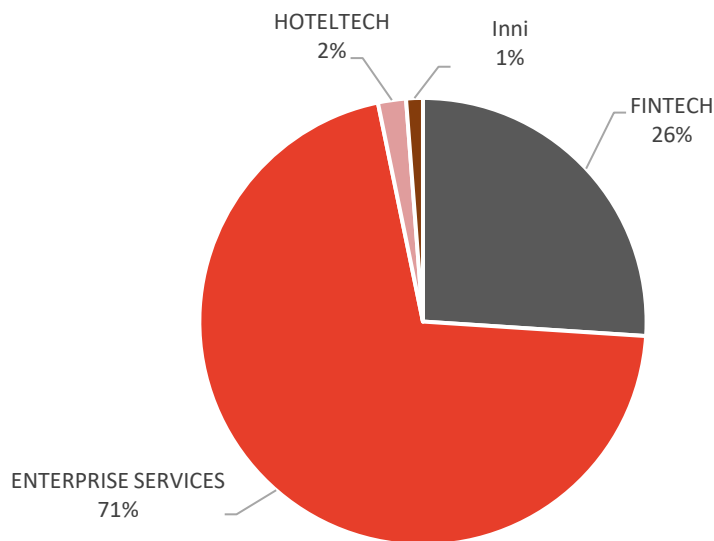
	Przychody w segmencie		Zysk operacyjny w segmencie	
	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
FINTECH	56 449	48 770	2 733	129
ENTERPRISE SERVICES	153 374	101 747	24 714	17 021
HOTELTECH	4 384	3 538	60	- 1 331
Nieprzypisane*	2 626	2 148	53	43
Razem z działalności kontynuowanej	216 832	156 204	27 560	15 861
Amortyzacja			8 328	8 300
EBITDA			35 888	24 161
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-	-	-
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	-	-	82	69
Pozostałe koszty operacyjne	-	-	- 115	- 410
Przychody finansowe	-	-	477	240
Koszty finansowe	-	-	- 2 279	- 2 236
Zysk przed opodatkowaniem (działalność kontynuowana)	-	-	25 725	13 524

*Przychody nieprzypisane w 2021 roku dotyczą najmu pomieszczeń oraz najmu urządzeń biurowych.

W bieżącym okresie występowały transakcje pomiędzy podmiotami Grupy dotyczące wynajmu sprzętu oraz specjalistycznych usług informatycznych. Operacje te zostały wyłączone z przychodów i wyników poszczególnych segmentów.

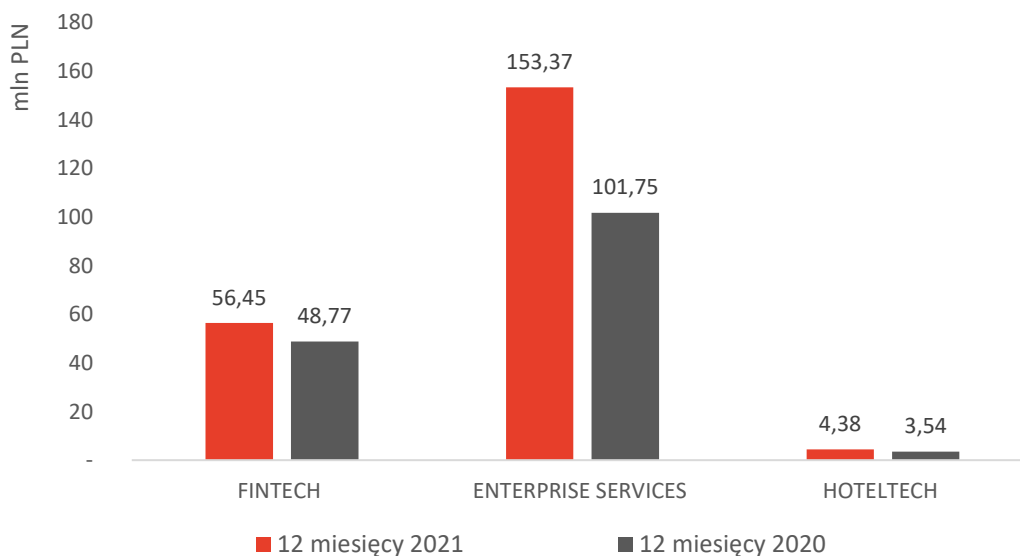
Powyższe przychody stanowią przychody od klientów zewnętrznych.

Udział segmentów w przychodach 12 miesięcy 2021

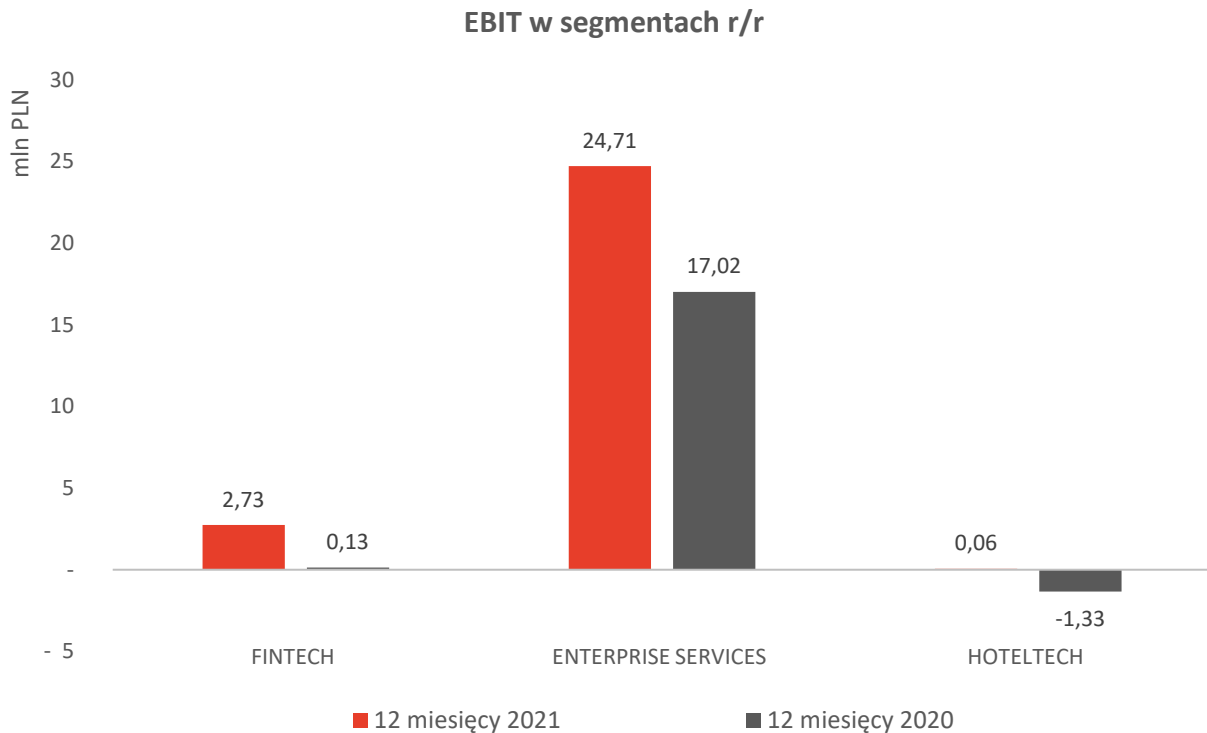


W przychodach ogółem z tytułu sprzedaży wiodącą rolę odgrywa BU ENTERPRISE SERVICES z udziałem 71 % oraz FINTECH z udziałem 26%.

Przychody w segmentach r/r





W sprawozdawanym okresie ENTERPRISE SERVICES zwiększył swoje przychody o prawie 52 mln zł r/r, osiągając poziom 153,37 mln zł. FINTECH odnotował wzrost przychodów r/r o blisko 8 mln zł, osiągając poziom 56,45 mln zł. W obszarze HOTELTECH Spółka również zanotowała wzrost przychodów r/r o blisko 1 mln zł, co jest bardzo pozytywnym zjawiskiem, w związku z sytuacją jaka ma miejsce w całej branży turystycznej na skutek pandemii COVID-19.



Co jest bardzo istotne to fakt, że w roku 2021 każdy z segmentów wypracował dodatni wynik na działalności operacyjnej. Na poziomie zysku operacyjnego (EBIT) ENTERPRISE SERVICES zwiększył swój wynik o 7,7 mln zł w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego, osiągając zysk operacyjny na poziomie 24,7 mln zł. Segment FINTECH odnotował wynik operacyjny na poziomie 2,7 mln zł i jest to zauważalna poprawa w stosunku do wyniku w roku ubiegłym na poziomie 129 tys. zł. W obszarze HOTELTECH wpływ na wyniki ma nadal pandemia COVID-19, natomiast widoczny jest efekt szybkiej reakcji managementu na sytuację, w postaci redukcji kosztów i wyjścia z Hoteligi, co przełożyło się na dodatni wynik operacyjny tego segmentu w okresie 12 miesięcy 2021 roku.

W przychodach poszczególnych segmentów kilku klientów odgrywa wiodącą rolę:

WIODĄCY KLIENTY W SEGMENTACH		
	FINTECH	Citibank, Standard Chartered, Santander, DNB, PKO Leasing, Pekao, SGB, BNP Paribas
	HOTELTECH	Grupa Lux Collective, Atlantis, Valamar, Puro, Sofitel The Palm
	ENTERPRISE SERVICES	Accountor, Branch, Corelogic, Phlexglobal, T-Mobile, Orange, Polkomtel, Play

Żaden z powyższych Klientów w okresie 12 miesięcy 2021 roku nie przekroczył 10% udziału w przychodach ze sprzedaży.

Spółka jest dostawcą usług i produktów informatycznych. Wytwarzanie tych usług i produktów wymaga zatrudniania osób świadczących pracę w zakresie usług programistycznych i doradczych. Ponadto, Spółka nabywa tego typu usługi od podmiotów zewnętrznych oraz spółek zależnych z Grupy. W przeważającej części dostawcy należą do podmiotów krajowych. Żaden z dostawców usług nie przekroczył 10% udziału w przychodach ze sprzedaży w okresie 12 miesięcy 2021 roku.

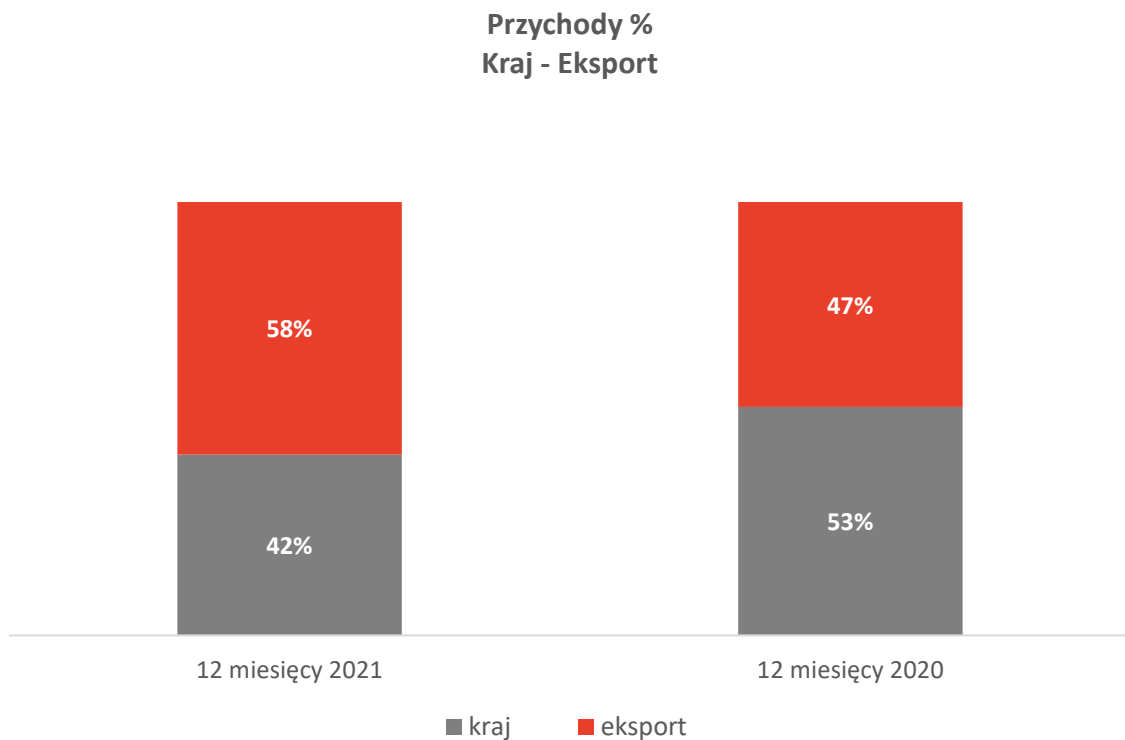
6. WYNIKI W PODZIALE NA RYNKI ZBYTU

Działalność Grupy Kapitałowej prowadzona jest w Polsce, będącej krajem jej siedziby. Natomiast w coraz większym stopniu, sprzedaż realizowana jest poza granicami Polski (kraje Europy, USA, Wielka Brytania, Azja).

W okresie 12 miesięcy 2021 roku Grupa Kapitałowa wygenerowała 58 % przychodów o charakterze eksportowym w porównaniu do 47 % w tym okresie w roku ubiegłym.

Przychody	Okres zakończony 31/12/2021	Okres zakończony 31/12/2020
Kraj	90 486	82 300
Eksport*	126 346	73 904
Razem	216 832	156 204

*w tym usługi świadczone dla podmiotów zagranicznych fakturowane przez ich spółki polskie



7. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W PREZENTOWANYM OKRESIE

W dotychczasowej działalności Grupy występowała zauważalna sezonowość przychodów ze sprzedaży polegająca na tym, że najwyższe przychody Grupa osiągała w czwartym kwartale roku, co jest powszechne w przedsiębiorstwach działających w branży informatycznej. Sezonowość uzasadnia silna koncentracja tego okresu na finalizacji i rozliczeniach kontraktów zawartych w rocznym cyklu budżetowym. Taka tendencja wystąpiła w Ailleron w latach ubiegłych i również w 2021 roku, gdzie w czwartym kwartale sprzedaż osiągnęła poziom ponad 71 mln zł, co odpowiada 33 % sprzedaży zrealizowanej w całym roku.



8. ISTOTNE DOKONANIA ORAZ CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

ISTOTNE WYDARZENIA ZAISTNIAŁE W OKRESIE I DO DNIA SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA	W	OKRESIE	SPRAWOZDAWCZYM
---	---	---------	----------------

✓ Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Ailleron SA - 8 stycznia 2021

W dniu 8 stycznia 2021 r. w siedzibie Spółki w Krakowie odbyło się NWZ Ailleron SA, którego głównymi punktami obrad było:

- o Podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przez Spółkę zorganizowanej części przedsiębiorstwa na rzecz spółki Software Mind spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie;
- o Podjęcie uchwał w przedmiocie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki;

(Przebieg obrad WZA oraz podjęte uchwały <https://ailleron.com/pl/investors-message/nadzwyczajne-walne-zgromadzenie-08-01-2021/>)

✓ Powołanie do Rady Nadzorczej Ailleron SA Pana Dariusza Orłowskiego

W dniu 8 stycznia 2021 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Pana Dariusza Orłowskiego na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Spółki. Pan Dariusz Orłowski został powołany w miejsce Pana Artura Olendra, który w dniu 7 stycznia złożył rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej.

(Raport bieżący ESPI nr 1/2021 z dnia 07.01.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-1-2021/> i ESPI nr 2/2021 z dnia 08.01.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-2-2021/>)

✓ Przeniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa „TELCO” na rzecz Software Mind sp. z o.o.

W dniu 31 marca 2021 roku nastąpiło zawarcie umowy zbycia przez Ailleron SA na rzecz spółki zależnej – Software Mind sp. z o.o. zorganizowanej części przedsiębiorstwa Spółki, operującej dotychczas jako dywizja „TELCO”. Zgodnie z zawartą umową zbycia TELCO na rzecz Software Mind nastąpiło ze skutkiem od 1 kwietnia 2021 roku. Przeniesienie zorganizowanej części przedsiębiorstwa TELCO nastąpiło w związku z zawartą przez Ailleron i Software Mind oraz spółkę Polish Enterprise Funds SCA z siedzibą w Luksemburgu („EIF”) przedwstępna umową sprzedaży istniejących udziałów oraz umową dotyczącą objęcia nowych udziałów w kapitale zakładowym Software Mind, w wykonaniu której EIF nabędzie łącznie 50,2% udziałów w Software Mind.

(Raport bieżący ESPI nr 6/2021 z dnia 31.03.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-6-2021/>)

✓ Ujawnienie opóźnionej informacji poufnej w przedmiocie zawarcia term-sheet dotyczącego nabycia udziałów w spółce ValueLogic sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu

W dniu 6 kwietnia 2021 r. Zarząd Spółki przekazał do wiadomości publicznej opóźnioną informację poufną w przedmiocie zawarcia w dniu 22 października 2020 roku przez Spółkę z obecnymi współnikami ValueLogic sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, a także z ww. spółką ValueLogic, term-sheet, obejmującego podstawowe warunki transakcji nabycia przez Ailleron lub podmiot zależny 70% udziałów w kapitale zakładowym ValueLogic.

(Raport bieżący ESPI nr 7/2021 z dnia 06.04.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-7-2021/>)

✓ Zawarcie przez spółkę zależną od Ailleron SA – Software Mind sp. z o.o. przedwstępnej umowy nabycia udziałów w spółce ValueLogic sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu

W dniu 6 kwietnia 2021 roku doszło do zawarcia pomiędzy spółką zależną od Ailleron SA – Software Mind sp. z o.o. a obecnymi współnikami spółki ValueLogic a także z ww. spółką ValueLogic, przedwstępnej umowy sprzedaży na rzecz spółki Software Mind 70% udziałów w kapitale zakładowym ValueLogic. Transakcja została sfinalizowana 20 kwietnia 2021 r.

(Raport bieżący ESPI nr 8/2021 z dnia 06.04.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-8-2021/>)



✓ Finalizacja transakcji z Enterprise Investors – zawarcie przyrzeczonej umowy sprzedaży istniejących udziałów oraz podwyższenie kapitału zakładowego Software Mind

W wyniku zawartej 19 kwietnia 2021 r. umowy przyrzeczonej Ailleron sprzedał na rzecz Enterprise Investors 26,7% istniejących udziałów Software Mind. W dniu 19 kwietnia 2021 roku odbyło się również Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Software Mind, które podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Software Mind o kwotę 71 mln zł, poprzez utworzenie nowych udziałów w tej spółce. Udziały nabyte przez Enterprise Investors od Ailleron, w połączeniu z nowymi udziałami, dają Enterprise Investors łącznie 50,2% udziałów Software Mind, które dają prawo do 50,2% głosów na Zgromadzeniu Wspólników, podczas gdy Ailleron będzie posiadał w Software Mind 49,8% udziałów, dających prawo do 49,8% głosów na Zgromadzeniu Wspólników. Pozyskane fundusze pozwolą Software Mind na dalszy dynamiczny rozwój na strategicznych rynkach, zarówno dzięki wzrostowi organicznemu, jak również poprzez akwizycje podmiotów krajowych i zagranicznych. Celem długoterminowym jest zbudowanie wiodącej grupy na polskim rynku software house'ów o zasięgu globalnym.

(Raport bieżący ESPI nr 9/2021 z dnia 20.04.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-9-2021/>)

✓ Finalizacja transakcji z ValueLogic – zawarcie przez spółkę zależną – Software Mind przyrzeczonej umowy nabycia udziałów w spółce ValueLogic z Wrocławia

W dniu 20 kwietnia 2021 roku doszło do zawarcia pomiędzy spółką zależną od Ailleron SA – Software Mind sp. z o.o., a obecnymi wspólnikami ValueLogic sp. z o.o. z/s we Wrocławiu, przyrzeczonej umowy sprzedaży na rzecz spółki Software Mind 70% udziałów w kapitale zakładowym ValueLogic, dających prawo do 70% głosów na Zgromadzeniu Wspólników ValueLogic. Zgodnie z warunkami umowy dotychczasowi wspólnicy ValueLogic będą sprawować kontrolę nad działalnością operacyjną ValueLogic poprzez prawo powoływania Prezesa Zarządu oraz decydujący wpływ na skład Zarządu ValueLogic. Akwizycja ValueLogic to konsekwencja realizacji przyjętej przez Grupę Ailleron strategii dalszego, dynamicznego rozwoju spółki Software Mind na strategicznych rynkach, zarówno przez wzrost organiczny, jak również poprzez akwizycje podmiotów krajowych i zagranicznych.

(Raport bieżący ESPI nr 10/2021 z dnia 22.04.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-10-2021/>)

✓ Powołanie Członków Zarządu na nową kadencję

W dniu 27 maja 2021 roku uprawniony akcjonariusz IIF SA z siedzibą w Krakowie oraz Rada Nadzorcza Spółki, działając w trybie § 19 ust. 1 lit. p), § 20 ust. 9 i 10 Statutu Spółki, na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki powołali dotychczasowe osoby zarządzające na nową kadencję:

- Pana Rafała Stycznia na funkcję Prezesa Zarządu,
- Pana Grzegorza Młynarczyka na funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- Pana Piotra Skrabskiego na funkcję Członka Zarządu,
- Pana Tomasza Króla na funkcję Członka Zarządu,
- Pana Marcina Dąbrowskiego na funkcję Członka Zarządu.

Zgodnie z § 20 ust. 4 Statutu Spółki Członkowie Zarządu powoływani są na okres wspólnej kadencji trwającej 3 lata.

(Raport bieżący ESPI nr 11/2021 z dnia 27.05.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-11-2021/>)

✓ Pozytywna ocena przez Radę Nadzorczą rekomendacji Zarządu w sprawie wypłacenia dywidendy

W dniu 27 maja 2021 roku Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu w przedmiocie wypłaty na rzecz akcjonariuszy Spółki dywidendy ze zakumulowanych w Spółce zysków z lat poprzednich w ten sposób, by łącznie na wypłaty na rzecz akcjonariuszy Spółki została przeznaczona kwota 3.953.761,28 zł, tj. w kwocie 0,32 zł na każdą akcję. Zwyczajne Walne Zgromadzenie ustaliło w dniu 23.06.2021 rok dzień dywidendy na 12 lipca 2021 roku oraz dzień wypłaty dywidendy do 30.07.2021 roku. Dywidenda została wypłacona zgodnie z przyjętymi ustaleniami.

(Raport bieżący ESPI nr 12/2021 z dnia 28.05.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-12-2021/>)

✓ Zwyczajne Walne Zgromadzenie Ailleron S.A. - 23 czerwca 2021 roku

W dniu 23 czerwca 2021 w siedzibie Spółki odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie, którego głównymi punktami obrad było:

- Zatwierdzenie Sprawozdania finansowego za 2020 rok,
- Uchwalenie wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy,
- Udzielenie absolutorium Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej z wykonania obowiązków w roku 2020.

(Raport bieżący ESPI nr 14/2021 z dnia 24.05.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-14-2021/>)

(Raport bieżący ESPI nr 15/2021 z dnia 24.06.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-15-2021/>)

✓ Zawarcie umowy kredytowej z mBank – zamiana banku udzielającego finansowania

W dniu 25 czerwca 2021 roku Spółka podpisała umowę kredytową z mBank S.A. z siedzibą w Warszawie w przedmiocie udzielenia przez Bank finansowania bieżącego w kwocie 15.000.000 złotych w ramach Umowy ramowej dla linii wieloproduktowej. Niniejsza umowa nie zwiększyła zadłużenia Spółki, a jedynie była zmianą banku udzielającego finansowania. Do tej pory Spółka korzystała z linii na bieżące finansowanie w BNP Paribas Bank Polska S.A

(Raport bieżący ESPI nr 17/2021 z dnia 25.06.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-17-2021/>)

✓ Podpisanie umowy na wdrożenie iLumio w 60 hotelach sieci Bould w Arabii Saudyjskiej

W dniu 12 sierpnia 2021 r. Spółka podpisała umowę z siecią hoteli Bould Group z Arabii Saudyjskiej na wdrożenie aplikacji mobilnej iLumio w sześćdziesięciu hotelach w Arabii Saudyjskiej. Kontrakt dotyczy wdrożenia aplikacji mobilnej iLumio, dostępnej na platformach iOS i Android oraz systemu iLumio CMS, przeznaczonego dla obsługi hotelowej. Aplikacja mobilna dla sieci hoteli Bould będzie umożliwiała rezerwację pokoi, pełny automatyczny bezkontaktowy meldunek w hotelu, otwieranie drzwi za pomocą smartfona, płatności mobilne za usługi hotelarskie i posiłki oraz szereg marketingowych i operacyjnych usprawnień, takich jak live chat, ankiety, rezerwacje atrakcji etc. Podpisany kontrakt otwiera dodatkowo możliwość sprzedaży innych produktów w ramach tej samej sieci hotelowej – takich jak iLumioTV oraz Smart Room App. Podpisana umowa jest rekordowym kontraktem w obszarze HotelTech w historii.

(Raport bieżący ESPI nr 19/2021 z dnia 12.08.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-19-2021/>)

✓ Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Ailleron SA - 24 września 2021 roku

W dniu 24 września 2021 w siedzibie Spółki odbyło się Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, którego głównymi punktami obrad było podjęcie uchwał w przedmiocie:

- utworzenia Programu Motywacyjnego w Spółce,
- emisji warrantów subskrypcyjnych,
- warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki,
- wyrażenia zgody na ubieganie się o dopuszczenie do obrotu na rynku regulowanym i dematerializację akcji wyemitowanych w ramach emisji akcji serii L,
- zmiany Statutu Spółki,
- zmiany Polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Ailleron SA w związku z uchwaleniem nowego programu motywacyjnego.

(Raport bieżący ESPI nr 24/2021 z dnia 27.09.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-24-2021/>)

✓ Rozpoczęcie współpracy ze spółką Snow Software Ltd. z siedzibą w Bracknell w Wielkiej Brytanii

W dniu 4 listopada 2021 wpłynęło do Spółki pierwsze zamówienie realizacyjne w ramach umowy ramowej o współpracy („PROFESSIONAL SERVICES AGREEMENT”), zawarte przez spółkę zależną od Ailleron SA – Software Mind Sp. z o.o. – z nowym kontrahentem – spółką Snow Software Ltd. z siedzibą w Bracknell w Wielkiej Brytanii. Przedmiotem współpracy jest świadczenie przez Software Mind wyspecjalizowanych usług informatycznych i consultingowych w zakresie wytwarzania oprogramowania. Software Mind będzie



uczestniczył w tworzeniu zespołów zaangażowanych w rozwój rozwiązań informatycznych Snow Software w obszarze platformy technology intelligence. Kontrakt jest rozwojowy i zakłada sukcesywne zwiększanie zaangażowania zespołu po stronie Software Mind, dalszy rozwój współpracy o kolejne zamówienia i zespoły projektowe i tym samym wzrost generowanych przychodów. Snow Software jest światowym liderem w dziedzinie technology intelligence, który zmienia sposób w jaki organizacje rozumieją użycie technologii i jak nią zarządzają. Snow Software zatrudnia ponad 700 pracowników na całym świecie i działa w Stanach Zjednoczonych, Kanadzie, Australii, Europie i Azji.

(Raport bieżący ESPI nr 28/2021 z dnia 04.11.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-28-2021/>)

- ✓ Ujawnienie opóźnionej informacji poufnej dotyczącej rozpoczęcia przez spółkę zależną od Ailleron SA negocjacji w sprawie nabycia udziałów w Code Factory Consulting Group SRL oraz Code Factory SRL

W dniu 29 listopada 2021 r. Zarząd Spółki przekazał do wiadomości publicznej opóźnioną informację poufną w przedmiocie negocjacji prowadzonych przez spółkę zależną od Ailleron - Software Mind Sp. z o.o.- ze spółkami Code Factory Consulting Group SRL z Rumunii oraz Code Factory SRL z Mołdawii w przedmiocie nabycia przez Software Mind udziałów w tych spółkach.

(Raport bieżący ESPI nr 29/2021 z dnia 29.11.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-29-2021/>)

- ✓ Zawarcie przez spółkę zależną od Emitenta – Software Mind spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – przedwstępnej umowy nabycia udziałów w spółce Code Factory Consulting Group SRL oraz Code Factory SRL

W dniu 29 listopada 2021 roku została zawarta pomiędzy spółką zależną od Ailleron SA – Software Mind Sp. z o.o. - a spółkami Code Factory Consulting Group SRL z siedzibą w Rumunii („Code Factory ROM”) oraz Code Factory SRL z siedzibą w Mołdawii, („Code Factory MLD”), przedwstępna umowa sprzedaży na rzecz spółki Software Mind 100% udziałów w kapitale zakładowym Code Factory ROM i Code Factory MLD, uprawniających do 100% głosów na zgromadzeniu wspólników tych spółek. Code Factory ROM i Code Factory MLD to podmioty działające w branży IT od 2004 roku, które dostarczają swoje usługi klientom z branż fintech, e-commerce oraz sport betting on-line m.in. w, Wielkiej Brytanii, USA, Kanadzie, Niemczech, Malcie, Republice Południowej Afryki i w Korei Południowej, pomagając budować swoim klientom przewagę na rynku, poprzez wspieranie ich w cyfrowej transformacji. Spółki zatrudniają obecnie około 200 wysokiej klasy specjalistów i generują łącznie przychody roczne na poziomie ok. 11 mln EUR. Akwizycja w Code Factory ROM i Code Factory MLD otwiera Software Mind wejście na rynek wysokiej klasy specjalistów IT z obszaru Bałkanów i tym samym stwarza możliwość budowania zespołów programistów poza Polską. Inwestycja w Code Factory ROM i Code Factory MLD to konsekwencja realizacji przyjętej przez Grupę Ailleron strategii dalszego, dynamicznego rozwoju spółki Software Mind na strategicznych rynkach, zarówno przez wzrost organiczny, jak również poprzez akwizycje podmiotów krajowych i zagranicznych. Celem długoterminowym podejmowanych działań jest budowa wraz z Enterprise Investors wiodącej grupy na polskim rynku software house’ów o zasięgu globalnym.

(Raport bieżący ESPI nr 30/2021 z dnia 29.11.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-30-2021/>)

- ✓ Podpisanie umowy z PKO Bankiem Polskim S.A.

W dniu 22 grudnia 2021 roku Spółka podpisała umowę z PKO Bankiem Polskim S.A („PKO BP”, Bank”) na wdrożenie systemu LiveBank w modelu Cloud. Zakres umowy z PKO BP pozwoli w przyszłości na wdrożenie w Banku rozwiązania chmurowego LiveBank zintegrowanego ze środowiskiem bankowości elektronicznej pozwalającego na wykorzystanie kanału chat, na wspieranych przez Bank platformach mobilnych i stronach www, z zapewnieniem standardów klasy bankowej, m.in. polityki przechowywania i przetwarzania danych klientów w nowoczesnej bezpiecznej architekturze Cloud. Ailleron od wielu miesięcy opracowywał całkowicie nowy model funkcjonowania LiveBank. Celem było stworzenie znacznie szybszego we wdrożeniu i bardziej elastycznego narzędzia, aby umożliwić klientowi odpowiednią skalowalność bez ponoszenia wysokich kosztów inicjalnych. Wartość umowy na chwilę podpisania nie przekraczała 10% kapitałów własnych Spółki, zgodnie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Ailleron S.A. za trzeci kwartał 2021 roku. Umowa zakłada model rozwojowy i pozwala Bankowi na możliwość zwiększenia zapotrzebowania na dodatkową liczbę licencji w modelu cloud. Umowa z PKO BP ma strategiczne znaczenie dla Spółki i Grupy Ailleron ze względu na innowatorski charakter wdrożenia oraz współpracę z jednym z



kluczowych banków w regionie Europy Środkowo-Wschodniej o dużym potencjale referencyjnym. Powierzone przez Grupę PKO BP zaufanie jest potwierdzeniem najwyższej jakości i bezpieczeństwa rozwiązania oferowanego przez Ailleron.

(Raport bieżący ESPI nr 35/2021 z dnia 22.12.2021 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-35-2021/>)

ISTOTNE WYDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM DO DNIA PUBLIKACJI RAPORTU

✓ Utworzenie spółki zależnej Software Mind w Hiszpanii

W dniu 26 stycznia 2022 roku utworzona została w Hiszpanii spółka pośrednio zależna od Ailleron S.A. – Software Mind, S.L. z siedzibą w Madrycie. Nowopowstała spółka jest podmiotem bezpośrednio zależnym od Software Mind Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, która jest częścią Grupy Kapitałowej Ailleron SA. Spółka zależna zawiązana została w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (Societas Limitada), w której Software Mind będzie posiadał 100% udziałów. Utworzenie Software Mind, S.L. związane jest z planami Software Mind dotyczącymi intensyfikacji działań w obrębie Półwyspu Iberyjskiego oraz realizacji nowych kontraktów.

(Raport bieżący ESPI nr 2/2022 z dnia 26.01.2022 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-2-2022/>)

✓ Ujawnienie opóźnionej informacji poufnej dotyczącej zawarcia przez Software Mind sp. z o.o. – spółkę zależną od Ailleron S.A. – umowy term-sheet określającej wstępne uzgodnienia dotyczące inwestycji w spółkę Chmurowisko sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie

W dniu 18 lutego 2022 r. Zarząd Spółki przekazał do wiadomości publicznej opóźnioną informację poufną o zawarciu w dniu 2 września 2021 r. przez spółkę zależną od Emitenta – Software Mind spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie – umowy term-sheet określającej wstępne uzgodnienia dotyczące inwestycji Software Mind w spółkę Chmurowisko spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

(Raport bieżący ESPI nr 4/2022 z dnia 18.02.2022 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-4-2022/>)

✓ Zawarcie przez Software Mind sp. z o.o. – spółkę zależną od Ailleron S.A. – umowy nabycia udziałów w spółce Chmurowisko sp. z o.o.

W dniu 18 lutego 2022 roku została zawarta pomiędzy Software Mind a obecnymi współnikami Chmurowisko, umowa sprzedaży na rzecz Software Mind 59,01% udziałów w kapitale zakładowym Chmurowisko, Transakcja polega na wykupieniu od dotychczasowych współników Chmurowisko 59,01% udziałów w Chmurowisko oraz na podwyższeniu kapitału zakładowego tej Spółki i objęciu 30 nowych udziałów przez SM. Tym samym, docelowo SM będzie posiadał 66,9% udziałów w Chmurowisko. W dniu podpisania umowy sprzedaży doszło także do zawarcia umowy współników, regulującej wzajemne relacje współników, ład korporacyjny, w tym wpływ dotychczasowych współników na działalność Chmurowisko, poprzez sprawowanie przez nich funkcji członków zarządu. Chmurowisko to spółka obecna na rynku od 2017 r., świadcząca usługi wsparcia i rozwoju środowisk chmurowych, migracji zasobów do chmury, szkoleń, projektowania, wdrażania i zabezpieczania rozwiązań w chmurze, a także działająca w obszarze technologii sztucznej inteligencji oraz budowania rozwiązań Internet of Things. Zespół Chmurowisko składa się z wysokiej klasy ekspertów posiadających wyspecjalizowane kompetencje z zakresu technologii największych na świecie dostawców chmurowych tj. Microsoft, Amazon, Google, Oracle. Zakres usług świadczonych przez Chmurowisko jest doskonałym uzupełnieniem kompetencji spółki Software Mind oraz całej Grupy Ailleron i jest zgodny z kierunkami jej działania i rozwoju. Inwestycja w Chmurowisko jest konsekwencją realizacji przyjętej strategii dalszego, dynamicznego rozwoju spółki Software Mind, zarówno przez wzrost organiczny, jak również poprzez akwizycje podmiotów krajowych i zagranicznych.

(Raport bieżący ESPI nr 5/2022 z dnia 18.02.2022 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-5-2022/>)

-
- ✓ Zawarcie przez Software Mind sp. z o.o. – spółkę zależną od Ailleron S.A. – umowy kredytu z Bankiem BNP Paribas Bank Polska S.A.

W dniu 21 lutego 2022 r. spółka zależna od Ailleron SA – Software Mind Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie zawarła z BNP Paribas Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie umowę kredytu bankowego inwestycyjnego w kwocie wyrażonej w euro stanowiącej równowartość 70.000.000 zł (słownie: siedemdziesiąt milionów złotych) według średniego kursu NBP obowiązującego w dniu poprzedzającym zawarcie Umowy. Celem kredytu jest finansowanie przedsięwzięć akwizycyjnych Software Mind w spółki z branży IT. Kredyt zostanie uruchomiony po spełnieniu warunków zawieszających związanych przede wszystkim z przedstawieniem odpowiedniej dokumentacji wymaganej Umową. Kredyt podlega spłacie do dnia 31 grudnia 2027 roku.

(Raport bieżący ESPI nr 6/2022 z dnia 21.02.2022 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-6-2022/>)

- ✓ Ujawnienie opóźnionej informacji poufnej dotyczącej rozpoczęcia przez Software Mind – podmiot zależny od Ailleron S.A. – negocjacji w sprawie nabycia udziałów w spółkach Grupy Virtual Mind w USA oraz w Argentynie.

W dniu 23 lutego 2022 r. Zarząd Spółki przekazał do wiadomości publicznej opóźnioną informację poufną dotyczącą zamiaru nabycia 70% udziałów w kapitale zakładowym spółki prawa amerykańskiego Virtual M Inc. ("VM USA") oraz spółki prawa amerykańskiego The Big Three 912 Inc. „The Big Three 912”, a w konsekwencji pośredniego nabycia 70% kapitału w Virtual Software LLC z siedzibą w USA przez spółkę pośrednio zależną od Ailleron SA – Software Mind Inc., a także nabycia 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki prawa argentyńskiego Virtual Mind SRL ("VM AR") przez spółkę zależną od Ailleron SA – Software Mind Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie oraz/lub inną spółkę z Grupy Software Mind, pod warunkiem sfinalizowania negocjacji dotyczących warunków transakcji, pozytywnego wyniku szczegółowego badania due diligence (finansowego i prawnego), ustalenia kształtu dokumentacji transakcyjnej oraz uzyskania wymaganych zgód korporacyjnych

(Raport bieżący ESPI nr 7/2022 z dnia 23.02.2022 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-7-2022/>)

- ✓ Zawarcie przez Software Mind – podmiot zależny od Ailleron S.A. – umowy nabycia udziałów w spółkach Grupy Virtual Mind w USA i w Argentynie

W dniu 22 lutego 2022 roku została zawarta przez spółki Grupy Software Mind umowa:

- dotycząca nabycia 70% udziałów w kapitale zakładowym spółek Virtual M Inc. z siedzibą w Delaware (USA) ("VM USA") oraz The Big Three 912 Inc. z siedzibą w Delaware (USA) ("The Big Three 912"), zawarta pomiędzy Software Mind Inc. (spółkę zależną od Software Mind Sp. z o.o.) jako kupującą, a obecnymi wspólnikami VM USA i The Big Three 912, w rezultacie czego doszło do pośredniego nabycia 70% kapitału w Virtual Software LLC z siedzibą w USA; oraz
- przedwstępного nabycia 100% udziałów w kapitale zakładowym Virtual Mind SRL z siedzibą w Buenos Aires (Argentyna) ("VM AR"), zawarta pomiędzy spółką zależną od Ailleron SA – Software Mind sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ("SM") oraz spółką zależną od SM – Software Mind Outsourcing Services sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie jako kupującymi a obecnymi wspólnikami VM AR.

Działające od 15 lat w branży IT na terenie USA i Argentyny, Virtual Mind i jej podmioty powiązane zbudowały swoją pozycję dostarczając innowacyjne oprogramowanie, elastyczne zespoły, ewolucyjne rozwiązania mobilne oraz intuicyjne projektowanie UI/UX. Spółki zatrudniają obecnie około 150 wysokiej klasy specjalistów i generują łącznie przychody roczne na poziomie 35 mln PLN. Inwestycja otwiera spółkom z grupy Software Mind drogę do wejścia na rynek specjalistów IT z obszaru Ameryki Południowej i USA. Duże znaczenie ma możliwość budowania zespołów programistów w strefie czasowej tożsamej do wschodniego wybrzeża USA oraz zmniejszenie dystansu do Doliny Krzemowej.

(Raport bieżący ESPI nr 8/2022 z dnia 23.02.2022 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-8-2022/>)

-
- ✓ Finalizacja transakcji nabycia przez Software Mind sp. z o.o. – spółkę zależną od Ailleron S.A. – umowy nabycia udziałów w spółkach Code Factory Consulting Group SRL z Rumunii oraz Code Factory SRL z Mołdawii

W dniu 25 lutego 2022 roku została zawarta pomiędzy Software Mind sp. z o.o. a obecnymi wspólnikami spółek: Code Factory Consulting Group SRL z siedzibą w Bukareszcie w Rumunii ("Code Factory ROM") oraz Code Factory SRL z siedzibą w Kiszyniowie w Mołdawii ("Code Factory MLD"), umowa sprzedaży na rzecz Software Mind 100% udziałów w kapitale zakładowym Code Factory ROM i Code Factory MLD. Zarówno w wypadku Code Factory ROM jak i Code Factory MLD transakcja zakłada, że w ciągu 60 dni od zawarcia umowy zostaną wyemitowane udziały w Code Factory ROM i Code Factory MLD, które zostaną objęte przez menadżerów każdej z tych spółek. Tym samym, docelowo Software Mind będzie posiadał po 83,33% udziałów w Code Factory ROM i Code Factory MLD, oraz tyle samo procent głosów na zgromadzeniu wspólników tych spółek. Code Factory ROM i Code Factory MLD to podmioty działające w branży IT od 2004 roku, specjalizujące się w tworzeniu oprogramowania na zamówienie, kontroli jakości oraz wsparciu IT. Poza centrami dostarczania oprogramowania w Mołdawii oraz Rumunii, spółki posiadają także lokalne przedstawicielstwa w Irlandii oraz Wielkiej Brytanii. Code Factory ROM i Code Factory MLD dostarczają swoje usługi klientom z branż fintech, e-Commerce oraz sport betting on-line m.in. Wielkiej Brytanii, USA, Kanadzie, Niemczech, Malcie, Republice Południowej Afryki i w Korei Południowej, pomagając budować swoim klientom przewagę na rynku, poprzez wspieranie ich w cyfrowej transformacji. Spółki zatrudniają obecnie około 200 wysokiej klasy specjalistów i generują łącznie przychody roczne na poziomie ok. 11 mln EUR.

(Raport bieżący ESPI nr 8/2022 z dnia 25.02.2022 <https://ailleron.com/pl/investors-message/raport-biezacy-espi-nr-8-2022/>)



9. KOMENTARZ DO WYNIKÓW FINANSOWYCH I CZYNNIKI, KTÓRE W OCENIE SPÓŁKI BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

W 2021 roku Ailleron zanotował na poziomie skonsolidowanym przychody ze sprzedaży w wysokości ponad 216,8 mln zł, co jest poziomem wyższym o blisko 39% do analogicznego okresu w roku 2020. W analizowanym okresie Ailleron wykazał EBITDA na poziomie 35,8 mln zł, tj. na poziomie o ok. 50% wyższym do wyniku zrealizowanego w roku poprzednim, kiedy to wyniosła ona ok. 23,8 mln zł – daje to przyrost wartościowy o blisko 12 mln zł. Pozostałe parametry rentowności kształtowały się następująco – zysk operacyjny wyniósł 27,5 mln zł a zysk netto 17,1 mln zł – oznacza to, że na działalności operacyjnej Spółka osiągnęła wynik o ponad 77% lepszy niż w analogicznym okresie roku ubiegłego. W przypadku zysku netto oznacza to wzrost o ponad 81%. Zysk netto przypadający dla akcjonariusza dominującego wyniósł 7,4 mln zł. Pozostała część w wysokości 9,7 mln zł to zysk netto dla akcjonariuszy mniejszościowych. Dla porównania w całym 2020 roku pełna wartość zysku netto wyniosła 9,4 mln zł i był to w całości zysk przypadający dla akcjonariusza dominującego, tj. przed okresem sprzedaży części udziałów w Software Mind. Należy jednak pamiętać, że w Q3 2020 roku Spółka na działalności finansowej na poziomie skonsolidowanym wykazała odpis z tytułu straty na sprzedaży udziałów w Hoteliga International Sp. z o.o. w wysokości ok 1,6 mln zł. Patrząc z perspektywy wyniku netto bez uwzględnienia zdarzenia jednorazowego jakim był wspomniany odpis na transakcji sprzedaży udziałów, wynik netto za 2020 rok wyniósł ok 11 mln zł co oznacza, że z perspektywy roku 2021 osiągnięty w tym okresie wynik był wyższy o ok 6,1 mln zł przy dynamice na poziomie 55%.

W kwietniu 2021 roku miała miejsce finalizacja transakcji z Enterprise Investors – zawarcie przyrzeczonej umowy sprzedaży istniejących udziałów oraz podwyższenie kapitału zakładowego Software Mind. Udziały Software Mind nabyte przez Enterprise Investors od Ailleron, w połączeniu z nowymi udziałami wynikającymi z podwyższenia kapitału, dały Enterprise Investors prawo do 50,2% głosów na Zgromadzeniu Wspólników Software Mind, podczas gdy Ailleron posiada 49,8% udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Software Mind, dających prawo do 49,8% głosów. Zgodnie z postanowieniami zawartych umów Ailleron sprawuje kontrolę nad działalnością operacyjną Software Mind poprzez prawo powoływania Prezesa Zarządu i decydujący wpływ na skład Zarządu. Powoduje to, że Ailleron w dalszym ciągu dokonuje pełnej konsolidacji ze spółką Software Mind oraz podmiotami od niej zależnymi, a wydzielenie wyniku na akcjonariusza dominującego oraz akcjonariuszy mniejszościowych następuje na poziomie wyniku netto.

W dotychczasowej działalności Spółki występowała zauważalna sezonowość przychodów ze sprzedaży, polegająca na tym że najwyższe przychody były osiągane w czwartym kwartale roku, co jest bardzo powszechne w przedsiębiorstwach działających w branży informatycznej. Sezonowość uzasadnia silna koncentracja tego okresu na finalizacji i rozliczeniach kontraktów zawartych w rocznym cyklu budżetowym. Średnio pierwsze 3 kwartały odpowiadały za ok 64 - 66% rocznych przychodów a kwartał czwarty za 33-36%. Podobna tendencja miała miejsce w 2021 roku kiedy to przychody za sam 4 kwartał wyniosły ponad 71,4 mln zł i stanowiły 33% całości przychodów rocznych Grupy.

Osiągnięte wyniki finansowe poświadczają, że sytuacja ekonomiczno-finansowa Grupy Ailleron jest stabilna, a działalność gospodarcza jest rentowna.

Nadal dominuje sprzedaż exportowa przy coraz wyższej dynamice sprzedaży. Jest to trend jaki systematycznie jest utrzymywany na przestrzeni ostatnich lat. Sprzedaż exportowa wzrosła na przestrzeni 2021 roku do ponad 126 mln zł i osiągnęła dynamikę blisko 71% (export uwzględnia również przychody realizowane dla klientów exportowych a denominowane w walucie polskiej z uwagi na fakturowanie ich przez polskie przedstawicielstwa). W szczególności, sukcesywny przyrost eksportu jest konsekwencją rosnącego udziału biznesu Technology Services, który jest niemal w 100% biznesem exportowym, a także rosnącego udziału eksportu w takich produktach jak LB (LiveBank). Ailleron kładzie nacisk na rozwój w kilku kluczowych dla Spółki kierunkach – przede wszystkim są to: Europa Zachodnia, Azja Południowo – Wschodnia oraz Stany Zjednoczone – czyli rynki, gdzie Spółka jest w stanie osiągać wyższe marże. Patrząc z perspektywy dwóch kluczowych rynków exportowych to należy podkreślić, że dynamika wzrostu przychodów r/r w okresie 12M 2021 wyniosła odpowiednio – dla Unii Europejskiej niemal 100% a dla Stanów Zjednoczonych ok 36%.

Jeżeli chodzi o strukturę segmentową, to nie zmieniła się ona znacząco w porównaniu do okresu porównywalnego. Grupa Ailleron działała nadal w trzech obszarach - Enterprise Services (Technology Services) operujący w ramach spółki Software Mind oraz FinTech i HotelTech operujące w ramach Ailleron. Co jest istotne to fakt, że w roku 2021 każdy z segmentów wypracował dodatni wynik na działalności operacyjnej.

Dominującym segmentem działalności Grupy, zarówno pod względem skali działalności mierzonej poziomem sprzedaży jak i wyników, jest Enterprise Services, obejmujący obszar Technology Services, czyli dedykowane, kompleksowe rozwiązania informatyczne dla branży finansowej i e-commerce, tworzone dla klientów w UK, USA i Europie Zachodniej oraz obszar Telco Solutions – rozwój i utrzymanie systemów telekomunikacyjnych oraz usług świadczonych w oparciu o własne produkty i platformy telekomunikacyjne.

Enterprise Services w całym okresie 2021 zrealizował sprzedaż na poziomie ok. 153,4 mln zł, co oznacza wzrost o 51% w stosunku do analogicznego okresu 2020, kiedy przychody osiągnęły poziom ok. 101,7 mln zł. Należy jednak pamiętać, że w ramach tego segmentu pojawia się już efekt konsolidacji w związku z dokonaną akwizycją spółki ValueLogic z Wrocławia, która miała miejsce w kwietniu 2021 roku. W efekcie zysk operacyjny wyniósł 24,7 mln zł i był o blisko 7,7 mln zł lepszy niż w roku 2020.

W obszarze HotelTech zrealizowane przychody wyniosły nieco ponad 4,3 mln zł tj. więcej o ok. 24% całkowitych przychodów tego segmentu w analogicznym okresie 2020 roku. Spółka w ramach tego obszaru działalności prowadzi sprzedaż niemal na całym świecie, co w sytuacji jaka ma miejsce od początku 2020 roku, związanej z pandemią COVID-19, wpłynęło wprost na możliwość generowania założonych poziomów sprzedaży. W segmencie HotelTech, który związany jest z branżą hotelową, bardzo mocno dotkniętą obecną sytuacją, Spółka widziała duże ryzyko znaczącego obniżenia przychodów. Patrząc z tej perspektywy Spółka w tym obszarze ograniczyła koszty do minimum i skupiła się na wypracowaniu takich funkcjonalności, które w świecie post-covid'owym pomogą hotelarzom spełniać zarówno oczekiwania klientów, w postaci zmniejszonej ilości kontaktów z personelem hotelowym, jak również zapewnią ich gościom samoobsługę. Podjęte przez Spółkę działania oraz systematyczne otwieranie się obiektów hotelowych na gości (co w

konsekwencji na nowo wzbudziło zainteresowanie produktami Ailleron) pozwoliło z jednej strony ograniczyć koszty, a równocześnie zwiększyć przychody w wyniku podpisania nowych kontraktów. W efekcie tych działań Spółka wypracowała w tym segmencie na koniec 2021 roku dodatni wynik na działalności operacyjnej w wysokości ok. 0,1 mln zł.

W trzecim segmencie działalności – FinTech – poziom zrealizowanych przychodów w analizowanym okresie był na wyższym poziomie niż w okresie 2020 roku i wyniósł 56,5 mln zł (tj. wzrost o 16%). W dalszym ciągu Spółka w obszarze Corporate banking realizuje długoterminowe duże projekty dla kilku klientów bankowych. Projekty są wdrażane zgodnie z przyjętymi z klientami harmonogramami. Ponadto w ramach tych kontraktów, Spółce udało się z sukcesem zwiększyć realizowane zamówienia w postaci CR'ów. Pozostałe obszary segmentu działalności FinTech - LiveBank, Challenger, LeaseTech, z uwagi na duże zainteresowanie procesem digitalizacji (szczególnie w ostatnim czasie) wygenerowały satysfakcjonujący poziom wyniku operacyjnego. Są to obszary, w których Grupa prowadzi niemal w 100% sprzedaż w oparciu o rozliczenie T&M. Należy dodać, że w obszarze LiveBank Spółka ponosi koszty rozwoju produktu w ramach przyjętej strategii rozwoju LiveBank SaaS, Również w pozostałych obszarach FinTech prowadzony jest development produktowy, który ma zwiększyć atrakcyjność i dać możliwość skierowania oferty do nowych klientów, w szczególności na rynkach exportowych. W efekcie w roku 2021 segment działalności FinTech odnotował na poziomie wyniku operacyjnego dodatni wynik w wysokości 2,7 mln zł, podczas gdy w tym samym okresie roku poprzedniego wyniósł on nieco ponad 0,1 mln zł. Tym samym należy zauważyć pozytywny trend i generowanie coraz lepszych wyników w tym segmencie działalności.

Spółka posiada stabilną bazę klientów. Większość klientów Spółki reguluje swoje należności na dotychczasowym poziomie, przez co Spółka nie posiada zatorów płatniczych i nie odnotowuje problemów z płynnością finansową. Wielu klientów dostrzega obecnie zwiększone potrzeby informatyzacji i modernizacji swoich dotychczasowych systemów, aby dostosować się do obecnej sytuacji.

Są obszary, w których Spółka nadal dostrzega potencjał do zwiększenia swoich przychodów. W segmencie FinTech – produkty i usługi dla sektora finansowego, m.in. LiveBank, czyli wirtualny oddział, systemy bankowości internetowej i mobilnej, systemy cyfrowe, wspierające sprzedaż skomplikowanych produktów finansowych i leasingowych – ze względu na specyfikę produktów i zauważalny ostatnio znaczący wzrost zainteresowania tego typu rozwiązaniami, Zarząd Spółki dostrzega potencjał do zwiększenia przychodów. Rok 2021 był dla LiveBank czasem istotnych inwestycji. Były one finansowane ze środków pozyskanych w ramach sprzedaży części udziałów w spółce Software Mind. Spółka opracowała całkowicie nowy model dostarczania rozwiązania LiveBank na w pełni chmurowy i SaaS-owy. Zmiana, która nastąpiła w środowisku bankowym na skutek pandemii jest bowiem znamienna i w końcu pozwala oferować i sprzedawać rozwiązania w chmurze. To powoduje, że w zasięgu Spółki znajdzie się grupa wielu tysięcy banków i instytucji finansowych stanowiących grupę docelową rozwiązania oferowanego przez Spółkę. Przyjęta strategia pozwoli Spółce zaistnieć na rynku globalnym o szacowanej wartości na poziomie ok. 4,5 mld USD. W listopadzie 2021 Spółka uruchomiła wersję early access naszego produktu LiveBank w modelu SaaS w pełni w chmurze. Wcześniej rozwiązanie to było instalowane bezpośrednio na serwerach banków. Obecne rozwiązanie powoduje, że bank może bardzo szybko wejść w tę platformę i płacić za każde jej użycie. W ocenie Spółki otwiera to obszar dużej ilości mniejszych

banków, które do tej pory z uwagi na barierę wejścia w tego typu rozwiązanie nie mogły sobie na to budżetowo pozwolić. Pierwsza faza testowa została uruchomiona na takich rynkach jak Malezja, Indonezja czy Wietnam. Z sukcesem udało się podpisać w końcu 2021 roku pierwszy kontrakt na wdrożenie w tym modelu z bankiem PKO BP. Obecnie Spółka jest w trakcie zaawansowanych negocjacji na wdrożenie tego rozwiązania w nowej wersji w kilku bankach. Strategia LiveBank SaaS jest realizowana z dużą konsekwencją, gdyż Spółka widzi ogromny potencjał LiveBank'u i duże zainteresowanie tym rozwiązaniem. W ocenie Spółki rozwój i budowa rozwiązania SaaS w odniesieniu do produktu LiveBank wzmocni instytucje finansowe w aspekcie budowy zdalnych interakcji z klientami. Pozwoli to również zbudować technologię Enterprise SaaS spełniającą wysokie wymagania bezpieczeństwa oraz integracji z systemami klasy bankowej przy wysoko rozwiniętej i konkurencyjnej technologii video.

Zdecydowana większość klientów widzi obecnie potrzebę wdrażania u siebie systemów komunikacji zdalnej ze swoimi klientami. Spółka jest stroną w kilku postępowaniach związanych z wdrożeniem narzędzi zdalnej komunikacji z wykorzystaniem kanału video. Spółka uczestniczy w wielu rozmowach z polskimi i zagranicznymi instytucjami finansowymi. Na obecnym etapie zapytań i analizy ofert, Zarząd nie jest w stanie określić skali prognozowanego wzrostu przychodów w obszarze FinTech, natomiast nie widzi ryzyka ich spadku w wyniku obecnej sytuacji.

W przypadku spółki Software Mind konsekwentnie realizowany jest projekt strategiczny w ramach którego wraz z Enterprise Investors celem nadrzędnym jest zbudowanie grupy będącej liderem w wybranych specjalizacjach (sektorowych i technologicznych), która osiągnie kilkukrotnie wyższą skalę działalności. Dzieje się to m.in. dzięki środkom pozyskanym w ramach dokapitalizowania Software Mind, które są przeznaczone na kolejne akwizycje. Akwizycje otwierają Software Mind wejście na nowe rynki, dają dostęp do wysokiej klasy specjalistów IT, ale także dodają do poziomu skonsolidowanego sensowne wyniki finansowe. Na przestrzeni ostatnich 12 miesięcy udało się z sukcesem zrealizować akwizycje kilku podmiotów na trzech kontynentach – Value Logic, Code Factory Rumunia oraz Code Factory Mołdawia, Chmurowisko czy Virtual Mind Argentyna i USA. Jest to dowód nie tylko ambicji ale również możliwości organizacyjnych Spółki.

Odnosząc się do planów na przyszłość, chcemy, aby Ailleron był pierwszym wyborem dla instytucji finansowych. To oznacza, że działania jakie Spółka podejmuje w zakresie obszaru HotelTech finalnie mają doprowadzić do umocnienia się tej części biznesu pod względem przychodowo-wynikowym, tak aby przyszłościowo wykonać spin-off i pozostawić iLumio jako odrębną niezależną spółkę. Obecnie testowany jest nowy plan zmiany modelu dystrybucji i po jego potwierdzeniu będą podejmowane ostateczne decyzje. Niemniej jednak już dzisiaj Zarząd widzi szansę na dobre kontrakty dające szansę na potencjał rozwoju

Z przeprowadzonej dotychczas analizy biznesu oraz finansów Grupy wynika, że na chwilę obecną sytuacja biznesowa Grupy Ailleron jest bardzo dobra, a sytuacja finansowa i płynnościowa stabilna.

W związku jednak z nadal trwającą pandemią i niewiadomym do końca rozwojem sytuacji w związku z działaniami zbrojnymi na Ukrainie, Zarząd i management Grupy Ailleron SA na bieżąco monitorują biznes i potencjalny wpływ tych czynników na działalność Grupy.

W dalszym ciągu w roku 2022 jak i w latach kolejnych głównym kierunkiem rozwoju Spółki i Grupy Ailleron będzie zagranica. Ailleron wdraża swoje rozwiązania już w ponad 30 krajach na pięciu

kontynentach. Ailleron chce mocniej postawić na ekspansję w krajach niemieckojęzycznych takich jak Niemcy, Austria czy Szwajcaria. Równocześnie Grupa rozwija też działalność w Stanach Zjednoczonych, realizując bardzo ciekawe kontrakty i chce tam zwiększać swój udział. Eksport w przychodach sukcesywnie rośnie - stanowi już ponad 58 % - i taki trend Grupa Ailleron chce utrzymać na przyszłość.

10. CZYNNIKI I ZDARZENIA O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCE WPŁYW NA SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie miały miejsca inne zdarzenia, w tym o nietypowym charakterze, mające wpływ na Sprawozdanie finansowe, poza opisanymi w niniejszym raporcie.

11. ZDARZENIA PO OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM, NIEUJĘTE W SPRAWOZDANIU, A MOGĄCE W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE

Po okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne zdarzenia w Spółce i Grupie, poza opisanymi w niniejszym raporcie, które mogłyby w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

12. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY NIE UDZIAŁOWYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W okresie sprawozdawczym nie miały miejsca takie zdarzenia jak emisja, wykup i spłata nie udziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.

13. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY

Do tej pory Spółka wypłaciła dywidendę dwukrotnie – w 2017 roku (za rok 2016) i w 2021 roku (za rok 2020) w kwotach jak w poniższej tabeli.



DYWIDENDA WYPŁACONE

✓ 31.08.2017 R. (ZA ROK 2016)

Rodzaj akcji	Liczba akcji będących podstawą do naliczenia dywidendy	Dywidenda na 1 akcję w PLN	Kwota wypłaconej dywidendy w PLN
akcje imienne serii A (nie będące w obrocie)	3 981 830	0,20	796 366,00
akcje zwykłe na okaziciela (notowane na GPW)	8 373 674	0,20	1 674 734,80
suma	12 355 504		2 471 100,80

✓ 30.07.2021 R. (ZA ROK 2020)

Rodzaj akcji	Liczba akcji będących podstawą do naliczenia dywidendy	Dywidenda na 1 akcję w PLN	Kwota wypłaconej dywidendy w PLN
akcje imienne serii A (nie będące w obrocie)	3 981 830	0,32	1 274 185,60
akcje zwykłe na okaziciela (notowane na GPW)	8 373 674	0,32	2 679 575,68
Suma	12 255 504		3 953 761,28

14. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIAN ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH

Zobowiązania i aktywa warunkowe zostały przedstawione w nocie 5.24 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

15. INFORMACJA O ISTOTNYCH ZMIANACH WIELKOŚCI SZACUNKOWYCH, W TYM O KOREKTACH Z TYTUŁU REZERW, REZERWIE I AKTYWACH Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO, DOKONANYCH ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ SKŁADNIKÓW AKTYWÓW

Na dzień 31.12.2021 Grupa Ailleron dokonała wyceny niezakończonych prac, co do których istnieje duże prawdopodobieństwo ich zakończenia realizacji w okresie roku od prezentowanego okresu sprawozdawczego. Oszacowano wysokość prac wykonanych a jeszcze niezafakturowanych na kwotę 4 493 tys. PLN.



16. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Spółka nie przekazywała do publicznej wiadomości prognoz finansowych.

17. INFORMACJE O ISTOTNYCH POSTĘPOWANIACH TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

W okresie sprawozdawczym i na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka i spółki zależne nie były stroną w istotnym postępowaniu toczącym się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, dotyczących zobowiązań oraz wiarygodności emitenta lub jego jednostki zależnej.

18. TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI ZAWARTE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

W okresie sprawozdawczym Spółka ani jednostki zależne nie zawarły istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe. Transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały wyszczególnione w nocie 5.22 do Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

19. INFORMACJE O ZACIĄGNIĘTYCH KREDYTACH, POŻYCZKACH, UDZIELONYCH PORĘCZENIACH I GWARANCJACH

Opis zaciągniętych kredytów, pożyczek, a także udzielonych innym podmiotom poręczeń lub gwarancji został przedstawiony w nocie 5.19, 5.22, 5,24 do Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Stan gwarancji udzielonych przez Ailleron SA na dzień 31.12.2021 r. przedstawia poniższa tabela:

GWARANCJE NA DZIEŃ 31/12/2021					
Udzielający gwarancji	Rodzaj gwarancji	Beneficjent	Kwota / waluta	Data wystawienia	Termin ważności
Ailleron SA	Gwarancja Najmu	Podium Investment Polska sp z o.o.	2 360 000,00 PLN	19.08.2019	17.08.2022
Ailleron S.A.	Gwarancja Najmu	Oxygen Project sp z o.o.	250 000,00 PLN	18.08.2021	17.08.2022



20. INFORMACJE O UDZIELONYCH POŻYCZKACH, OTRZYMANYCH GWARANCJACH I PORĘCZENIACH

Udzielone przez Spółkę i spółki Grupy pożyczki zostały przedstawione w nocie 5.22 do Śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółka i spółki Grupy w sprawozdawczym okresie nie otrzymały poręczeń ani gwarancji.

21. KWOTA I RODZAJ POZYCJI WPŁYWAJĄCYCH NA AKTYWA, ZOBOWIĄZANIA, KAPITAŁ WŁASNY, WYNIK NETTO LUB PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE, KTÓRE SĄ NIETYPOWE ZE WZGLĘDU NA ICH RODZAJ, WARTOŚĆ LUB CZĘSTOTLIWOŚĆ

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły pozycje nietypowe.

22. INNE INFORMACJE ISTOTNE DLA OCENY SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ SPÓŁKĘ

Istotne kwestie znalazły się w prezentowanym sprawozdaniu finansowym oraz w informacjach uzupełniających. Spółka nie ma wiedzy na temat innych informacji istotnych dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacji, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021



Kraków, 28 lutego 2022



IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE AILLERON SA
ZA IV KWARTAŁ 2021 ROKU ZAKOŃCZONE 31/12/2021

SPORZĄDZONE WEDŁUG
MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

(wszystkie kwoty wyrażone są w tysiącach złotych polskich o ile nie wskazano inaczej)

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ			
Aktywa	Nota	tys. PLN	
		Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
AKTYWA TRWAŁE		68 058	31 937
Rzeczowe aktywa trwałe		13 232	25 033
Pozostałe aktywa niematerialne		13 851	4 190
Inwestycje w jednostkach zależnych		31 205	626
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		3 089	1 594
Należności z tytułu leasingu finansowego		6 411	-
Pozostałe aktywa		270	494
AKTYWA OBROTOWE		58 056	38 367
Zapasy		229	3 044
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		14 879	13 354
Należności z tytułu leasingu finansowego		1 741	-
Aktywa kontraktowe		3 822	6 418
Pozostałe aktywa finansowe		1 396	2 899
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		731	-
Należności z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		703	976
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		34 555	11 676
Grupa aktywów przeznaczonych do zbycia		-	62 577
AKTYWA RAZEM		126 114	132 881
PASYWA			
	Nota	tys. PLN	
		Stan na 31/12/2021	Stan na 31/12/2020
KAPITAŁ WŁASNY		84 822	64 947
Kapitał akcyjny		3 707	3 707
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		38 412	38 412
Zyski zatrzymane		42 446	22 828
Kapitał rezerwowy		257	-
ZOBOWIĄZANIA		41 292	67 934
Zobowiązania długoterminowe		21 306	22 317
Długoterminowe zobowiązania leasingowe		17 013	20 868
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		90	39
Rezerwy z tytułu napraw gwarancyjnych		21	21
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 182	1 389
Zobowiązania krótkoterminowe		19 986	32 018
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		8 381	6 039
Krótkoterminowe zobowiązania z tyt. otrzymanych kredytów		56	15 186
Krótkoterminowe zobowiązania leasingowe		4 501	2 499
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego		-	1 695
Zobowiązania z tytułu innych podatków niż podatek dochodowy		2 057	3 347
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		1 231	471
Przychody przyszłych okresów		644	825
Pozostałe zobowiązania		3 116	1 956
Zobowiązania związane z grupą aktywów przeznaczonych do zbycia		-	13 599
PASYWA RAZEM		126 114	132 881

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

ZA OKRES 01.01.2021 - 31.12.2021

Wariant kalkulacyjny	tys.PLN			
	12 miesięcy	12 miesięcy	3 miesiące	3 miesiące
	zakończonych	zakończonych	zakończone	zakończone
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	64 537	53 435	20 660	18 687
Przychody ze sprzedaży usług	61 758	51 646	20 146	18 265
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 779	1 789	514	422
Koszt własny sprzedaży (koszt sprzedanych produktów, usług, towarów i materiałów)	45 461	42 381	13 349	15 479
Koszt sprzedanych usług	42 987	40 924	12 914	15 159
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	2 474	1 457	435	320
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	19 076	11 054	7 311	3 208
Koszty sprzedaży	10 668	11 218	3 568	2 406
Koszty ogólnego zarządu	13 288	995	3 222	- 7 134
Pozostałe przychody operacyjne	1 014	168	- 535	25
Pozostałe koszty operacyjne	137	170	36	107
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	- 4 003	- 1 161	- 50	7 854
Przychody finansowe	32 771	224	-	201
Koszty finansowe	1 589	3 454	- 61	279
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	27 179	- 4 391	11	7 776
Podatek dochodowy	4 778	627	592	1 633
część bieżąca	3 106	1 776	- 655	1 523
część odroczone	1 672	- 1 149	1 247	110
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	22 401	- 5 018	- 581	6 143
Działalność zaniechana				
Przychody ze sprzedaży	12 095	62 428	-	23 221
Koszty operacyjne ogółem	10 651	59 492	-	27 176
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 444	2 936	-	- 3 955
Podatek dochodowy	274	545	-	- 764
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	1 170	2 391	-	- 3 191
ZYSK (STRATA) NETTO RAZEM	23 571	- 2 627	- 581	2 952
Zysk (strata) netto, z tego przypadający:				
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	23 571	- 2 627	- 581	2 952
- akcjonariuszom mniejszościowym	-	-	-	-
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą				
(w zł/gr na jedną akcję):				
z działalności kontynuowanej				
- podstawowy	1,81	-0,41	-0,05	0,50
- rozwodniony	1,81	-0,41	-0,05	0,50
z działalności kontynuowanej i zaniechanej				
- podstawowy	1,91	-0,21	-0,05	0,24
- rozwodniony	1,91	-0,21	-0,05	0,24
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY NETTO				
Pozostałe całkowite dochody netto razem	-	-	-	-
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	23 571	- 2 627	- 581	2 952

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2021 - 31.12.2021

	tys.PLN	
	12 miesięcy	12 miesięcy
	zakończonych	zakończonych
	31/12/2021	31/12/2020
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za rok obrotowy	23 571	- 2 627
Korekty: Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	5 052	1 172
Koszty finansowe ujęte w wyniku	980	481
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	- 23 486	-
Zysk ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	- 351	- 138
Zysk/strata z tytułu zmiany przeznaczenia środków trwałych	-	41
(Zysk)/strata ze zbycia jednostki zależnej	-	2 748
(Zysk) / strata netto z wyceny zobowiązań finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia	-	180
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych wycenianych w skorygowanej cenie nabycia	266	-
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	502	1 168
Odwrócenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	- 747	- 478
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	6 912	8 006
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	532	- 136
	13 231	10 417
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	2 727	2 299
(Zwiększenie) / zmniejszenie aktywów kontraktowych	2 917	3 667
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	1 444	336
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	623	- 660
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań podatkowych	- 5 598	2 138
Zmniejszenie salda zobowiązań kontraktowych	- 907	- 1 912
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	1 519	- 342
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	- 146	- 589
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	- 2 592	2 200
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	13 218	17 554
Zapłacone odsetki	- 1 512	- 344
Zapłacony podatek dochodowy	- 6 406	- 919
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 300	16 291

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH - [C.D.]		
	12 miesięcy zakończonych 31/12/2021	12 miesięcy zakończonych 31/12/2020
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	37 422	-
Spłata pożyczek wraz z odsetkami od jednostek pozostałych	20	10
Pożyczki udzielone pozostałym podmiotom	-	- 40
Dywidendy otrzymane	9 150	-
Dywidendy wypłacone	- 3 954	-
Pożyczki udzielone jednostkom powiązanym	- 527	- 613
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	- 8 395	- 1 758
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	612	197
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek zależnych	-	335
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO (WYDANE) / WYGENEROWANE W ZWIĄZKU Z DZIAŁALNOŚCIĄ INWESTYCYJNĄ	34 328	- 1 869
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Spłata rat kredytowych	- 15 130	- 2 762
Spłata odsetek od kredytu	-	- 104
Spłata odsetek od pożyczek otrzymanych od jednostek zależnych	-	- 87
Zaciągnięcie kredytu długoterminowego	-	4 500
Spłata zadłużenia z tyt. umów leasingu (leasing, odsetki, pozostałe)	- 3 419	- 5 375
ŚRODKI PIENIĘŻNE NETTO WYKORZYSTANE W DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	- 18 549	- 3 828
Zwiększenie/(zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	21 079	10 594
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	11 676	1 082
Zmiana stanu innych środków pieniężnych	1 800	-
ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO	34 555	11 676

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2021 ROKU

	tys.PLN					
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Stan na 1 stycznia 2020 roku (z poprzedniego sprawozdania)	3 707	38 412	-	25 455	25 455	67 574
Przekształcenia	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2020 roku (po przekształceniach)	3 707	38 412	-	25 455	25 455	67 574
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	- 2 627	- 2 627	- 2 627
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	- 2 627	- 2 627	- 2 627
Stan na 31 grudnia 2020 roku	3 707	38 412	-	22 828	22 828	64 947
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-
Z podziału zysku	-	-	-	- 6 164	- 6 164	- 6 164
Pokrycie z zysków lat poprzednich	-	-	-	6 164	6 164	6 164
Stan na 31 grudnia 2020 roku	3 707	38 412	257	22 828	22 828	64 947

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY KOŃCZĄCY SIĘ
31 GRUDNIA 2021 ROKU - C.D.

	tys.PLN					
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji	Kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	Razem
Stan na 1 stycznia 2021 roku (z poprzedniego sprawozdania)	3 707	38 412	-	22 828	22 828	64 947
Przekształcenia	-	-	-	-	-	-
Stan na 1 stycznia 2021 roku (po przekształceniach)	3 707	38 412	-	22 828	22 828	64 947
Zysk netto za rok obrotowy	-	-	-	23 571	23 571	23 571
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-
Suma całkowitych dochodów	-	-	-	23 571	23 571	23 571
Ujęcie płatności dokonywanych na bazie akcji	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	- 3 953	- 3 953	- 3 953
Stan na 31 grudnia 2021 roku	3 707	38 412	-	42 446	42 446	84 565
Pozostałe całkowite dochody za rok obrotowy (netto)	-	-	-	-	-	-
Kapitał rezerwowy na program opcyjny	-	-	257	-	-	257
Z podziału zysku	-	-	-	- 2 627	- 2 627	- 2 627
Pokrycie z zysków lat poprzednich	-	-	-	6 580	6 580	6 580
Wypłata dywidendy	-	-	-	- 3 953	- 3 953	- 3 953
Stan na 31 grudnia 2021 roku	3 707	38 412	257	42 446	42 446	84 822

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Spółki w dniu 28 lutego 2022 r. do publikacji w dniu 28 lutego 2022 r.

Członkowie Zarządu Ailleron SA:

Rafał Styczeń - Prezes Zarządu

Grzegorz Młynarczyk - Wiceprezes Zarządu

Marcin Dąbrowski - Członek Zarządu

Piotr Skrabski - Członek Zarządu

Tomasz Król - Członek Zarządu



ailleron 