

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Kursy wymiany walut obcych

	<u>2023-07-31</u>	<u>2022-07-31</u>
	<u>zł</u>	<u>zł</u>
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu		
Kurs wymiany USD na polski złoty	3,9995	4,6365
Kurs wymiany EUR na polski złoty	4,4135	4,7399
	<u>12 miesięcy do</u>	<u>12 miesięcy do</u>
	<u>31.07.2023</u>	<u>31.07.2022</u>
	<u>zł</u>	<u>zł</u>
Średni kurs w okresie		
Kurs wymiany USD na polski złoty	4,4262	4,1658
Kurs wymiany EUR na polski złoty	4,6560	4,6317

Cisco Systems Poland Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 lipca 2023 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

2. Wartości niematerialne i prawne i rzeczowe aktywa trwałe

Rok zakończony 31 lipca 2022

	Wartości niematerialne i prawne	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 1 sierpnia 2021	484 468,73	113 249 794,60	23 759 515,00	20 974 750,43	-	-	158 468 528,76
Zwiększenia:	180 725,79	1 056 170,85	561 093,96	-	-	-	1 797 990,60
- nabycie	180 725,79	1 056 170,85	561 093,96	-	-	-	1 797 990,60
Zmniejszenia:	228 342,43	-	15 464 974,30	10 226,06	-	-	15 703 542,79
- likwidacja	228 342,43	-	15 464 974,30	10 226,06	-	-	15 703 542,79
Wartość brutto na 31 lipca 2022	436 852,09	114 305 965,45	8 855 634,66	20 964 524,37	-	-	144 562 976,57
Umorzenie na 1 sierpnia 2021	390 632,30	103 650 566,97	20 984 435,52	20 115 047,21	-	-	145 140 681,99
Zwiększenia:	66 237,48	5 056 526,05	1 580 051,80	527 019,05	-	-	7 229 834,38
- amortyzacja	66 237,48	5 056 526,05	1 580 051,80	527 019,05	-	-	7 229 834,38
Zmniejszenia:	228 342,43	-	15 462 439,69	10 226,06	-	-	15 701 008,18
- likwidacja	228 342,43	-	15 462 439,69	10 226,06	-	-	15 701 008,18
Umorzenie na 31 lipca 2022	228 527,35	108 707 093,02	7 102 047,63	20 631 840,20	-	-	136 669 508,20
Wartość netto							-
Stan na 1 sierpnia 2021	93 836,43	9 599 227,63	2 775 079,48	859 703,22	-	-	13 327 846,76
Stan na 31 lipca 2022	208 324,74	5 598 872,43	1 753 587,02	332 684,17	-	-	7 893 468,37

Cisco Systems Poland Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 lipca 2023 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

Wartości niematerialne i prawne i rzeczowe aktywa trwałe (cd.)

Rok zakończony 31 lipca 2023

	Wartości niematerialne i prawne	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 1 sierpnia 2022	436 852,09	114 305 965,45	8 855 634,66	20 964 524,37	-	-	144 562 976,57
Zwiększenia:	372 627,72	62 936,60	3 897 061,57		1 193 932,08	-	5 526 557,97
- nabycie	372 627,72	62 936,60	3 897 061,57		1 193 932,08		5 526 557,97
Zmniejszenia:	35 334,71	23 355 552,72	2 373 078,81	4 530 341,98	-	-	30 294 308,22
- sprzedaż			289 935,42				289 935,42
- likwidacja	35 334,71	23 355 552,72	2 083 143,39	4 530 341,98			30 004 372,80
Wartość brutto na 31 lipca 2023	774 145,10	91 013 349,33	10 379 617,42	16 434 182,39	1 193 932,08		119 795 226,32
Umorzenie na 1 sierpnia 2022	228 527,35	108 707 093,02	7 102 047,63	20 631 840,20	-	-	136 669 508,20
Zwiększenia:	65 209,83	2 989 602,03	1 285 511,97	244 521,64		-	4 584 845,47
- amortyzacja	65 209,83	2 989 602,03	1 285 511,97	244 521,64			4 584 845,47
Zmniejszenia:	35 334,70	23 318 971,00	2 110 577,46	4 530 341,97	-	-	29 995 225,13
- sprzedaż			157 434,53				157 434,53
- likwidacja	35 334,70	23 318 971,00	1 953 142,92	4 530 341,97			29 837 790,59
Umorzenie na 31 lipca 2023	258 402,48	88 377 724,05	6 276 982,15	16 346 019,87	-	-	111 259 128,54
Wartość netto							-
Stan na 1 sierpnia 2022	208 324,74	5 598 872,43	1 753 587,02	332 684,17	-	-	7 893 468,37
Stan na 31 lipca 2023	515 742,62	2 635 625,28	4 102 635,27	88 162,53	1 193 932,08	-	8 536 097,78

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

3. Rzeczowe aktywa trwałe – według tytułów własności

	<u>2023-07-31</u>	<u>2022-07-31</u>
Środki trwałe własne	6 826 423,08	7 685 143,63
Środki trwałe w budowie	<u>1 193 932,08</u>	<u>-</u>
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	<u>8 020 355,16</u>	<u>7 685 143,63</u>
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	36 617 073,12	28 997 759,10
	<u>36 617 073,12</u>	<u>28 997 759,10</u>

Flota samochodów użytkowanych na podstawie umów leasingu obejmuje 239 pojazdów.

Cisco Systems Poland Sp. z o.o. wynajmuje biura w Krakowie, Warszawie i Gdańsku o łącznej powierzchni 17 332 m². Na podstawie podpisanych umów najmu nie jesteśmy w stanie oszacować ich wartości.

W ramach pozycji budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej prezentowane są ulepszenia w obcych środkach trwałych w kwocie 2 635 625,28 zł.

4. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły 5 526 557,97 zł.

Planowane na następny rok nakłady wynoszą ok. 1 127 859,00 zł.

5. Odpisy aktualizujące wartość należności

Kwota odpisu aktualizującego należności na dzień 31 lipca 2023 oraz na dzień 31 lipca 2022 wyniosła 0.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	<u>2023-07-31</u>	<u>2022-07-31</u>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 135 845,35	21 917 832,77
	<u>28 135 845,35</u>	<u>21 917 832,77</u>
 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne:		
Inne	661 626,83	2 785 376,41
	<u>661 626,83</u>	<u>2 785 376,41</u>
	<u>28 797 472,18</u>	<u>24 703 209,18</u>

7. Kapitał zakładowy i kapitały rezerwowe

Kapitał zakładowy Spółki na 31 lipca 2023 r. oraz na 31 lipca 2022 r. składał się z 20 008 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy.

Na 31 lipca 2023 r, oraz na 31 lipca 2022 jedynym udziałowcem Spółki było Cisco Systems Management B.V. z siedzibą w Holandii, posiadające 100% udziałów.

8. Wynik finansowy netto

Zysk netto za rok obrotowy od 1 sierpnia 2022 r, do 31 lipca 2023 r. wyniósł 65 627 004,52 zł. Decyzja Zarządu o propozycji podziału zysku nie została podjęta do dnia sporządzenia Sprawozdania Finansowego za rok finansowy 2023.

Zysk netto za rok obrotowy od 1 sierpnia 2021 r. do 31 lipca 2022 r. wyniósł 57 756 501,73 zł. Decyzją Zarządu zysku w wysokości 57 000 000,00 zł został wypłacony w formie dywidendy jednemu wspólnikowi Spółki natomiast zysk w wysokości 756 501,73 zł został przeniesione na kapitał rezerwowy Spółki.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

9. Rezerwy na zobowiązania

	2023-07-31	2022-07-31
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	101 585,47	391 123,79
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
-rezerwa na wynagrodzenia, prowizje i bonusy	64 297 326,43	35 624 554,86
-rezerwa na niewykorzystane urlopy	33 497 625,56	28 901 252,32
- rezerwa emerytalna	4 331 418,73	2 304 636,73
- rezerwa na odprawy pracownicze	2 186 098,54	0,00
	104 312 469,26	66 830 443,91
Razem	104 414 054,73	67 221 567,70

10. Zobowiązania krótkoterminowe

	2023-07-31	2022-07-31
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
Cash pool	21 946 809,32	0,00
Inne zobowiązania	2 355 088,74	8 048 144,45
	24 301 898,06	8 048 144,45
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	43 219 670,49	44 043 987,16
Zobowiązania z tytułu ZUS	14 714 093,01	11 757 400,39
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	13 567 327,34	0,00
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	7 966 798,00	5 187 902,00
Zobowiązania z tytułu akcji pracowniczych	2 239 316,60	1 708 387,80
Inne zobowiązania wobec jednostek niepowiązanych	619 102,69	656 378,04
Inne zobowiązania wobec pracowników	416 934,43	447 730,35
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	109 748,75	230 220,46
Zobowiązania z tytułu innych podatków	55 102,27	77 997,08
	82 908 093,58	64 110 003,28
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 276 650,00	2 251 085,18
	109 486 641,64	74 409 232,91

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

11. Rozliczenia międzyokresowe bierne

	<u>2023-07-31</u>	<u>2022-07-31</u>
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Rozliczenia dot. kosztów adaptacji budynków oraz wakacji czynszowych	827 984,83	3 041 105,86
	<u>827 984,83</u>	<u>3 041 105,86</u>

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe :

Rozliczenia dot. kosztów adaptacji budynków oraz wakacji czynszowych	2 213 121,06	2 417 343,42
	<u>2 213 121,06</u>	<u>2 417 343,42</u>
	<u>3 041 105,89</u>	<u>5 458 449,29</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

12. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Zarząd na bieżąco monitoruje wszelkie ryzyka dotyczące sytuacji finansowej Spółki.

Ryzyko utraty płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych z zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, w możliwie najwyższym stopniu, aby Spółka zawsze posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymaganych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne, a także zawarła umowy cash poolingu z Cisco Systems International BV.

Stanowi to znaczące zabezpieczenie przed utratą płynności.

Ryzyko walutowe

Przez ryzyko walutowe rozumie się prawdopodobieństwo niekorzystnego wpływu zmiany kursów walutowych na wynik finansowy Spółki. W ocenie Spółki ryzyko to jest nieistotne. Spółka nie stosowała instrumentów finansowych ani innych metod służących zabezpieczeniu się przed ryzykiem walutowym, w związku z tym, iż, w ocenie Zarządu, koszt zastosowania takich instrumentów przewyższyłby korzyści z niego płynące.

Ryzyko kredytowe

Spółka identyfikuje ryzyko kredytowe w zakresie należności handlowych w związku z możliwością nie dopełnienia przez kontrahentów zobowiązań umownych, w wyniku czego Spółka poniesie straty finansowe. W związku z tym, iż Spółka posiada należności głównie od jednostek powiązanych, w ocenie Zarządu, ryzyko to jest nieistotne.

Ryzyko stopy procentowej

Zmiany stóp procentowych mogą mieć wpływ na wysokość kosztów pożyczek i kredytów zaciąganych przez Spółkę. Ponieważ w bieżącym roku finansowym Spółka nie korzystała z zewnętrznych źródeł finansowania, w ocenie Zarządu ryzyko to jest nieistotne.

Pozostałe czynniki ryzyka, na które narażona jest Spółka:

Rozwój sektora IT jest skorelowany z ogólną sytuacją gospodarczą Polski i innych państw, w których Spółka i Grupa prowadzą działalność. Gospodarka polska jest wrażliwa na poziom koniunktury gospodarczej na świecie, w szczególności w Unii Europejskiej. Znaczące obniżenie tej koniunktury może mieć istotny, negatywny wpływ na wyniki finansowe Spółki i całej Grupy.

Wszystkie rynki, na których Spółka i Grupa Cisco prowadzi działalność operacyjną charakteryzują się wysoką konkurencyjnością. Zaostrzająca się konkurencja związana z pojawieniem się nowych podmiotów na rynku, rosnący stopień nasycenia rynku produktami IT oraz agresywna polityka cenowa mogą skutkować obniżeniem marż handlowych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

Cele i zasady zarządzania ryzykiem (cd.)

Działalność Spółki oraz jej perspektywy rozwoju są w dużej mierze zależne od wiedzy, doświadczenia i kwalifikacji osób zatrudnionych w Spółce. Znaczny popyt na specjalistów z branży informatycznej oraz działania konkurencji mogą doprowadzić do odejścia kluczowego personelu, a także utrudnić proces rekrutacji nowych pracowników. Spółka w celu ograniczenia tego ryzyka monitoruje rynek pracy oraz oferuje konkurencyjne wynagrodzenie w tym programy motywacyjne.

Zagrożeniem dla działalności Spółki są także częste zmiany regulacji prawnych i podatkowych w Polsce. Zmiany przepisów mogą niekorzystnie wpłynąć na bieżące funkcjonowanie, spowodować wzrost kosztów, a co za tym idzie wpłynąć także na jej wyniki finansowe. Spółka na bieżąco monitoruje projekty zmian w przepisach i podejmuje decyzje biznesowe z uwzględnieniem planowanych zmian.

13. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów

	12 miesięcy do 31.07.2023	12 miesięcy do 31.07.2022
Przychody ze sprzedaży eksportowej		
-usługi dotyczące doradztwa w zakresie sprzedaży produktów Cisco a także usług centrum serwisowego dla innych jednostek w ramach grupy Cisco	976 468 271,01	802 513 031,38
Przychody ze sprzedaży lokalnej (przeniesienie kosztów)	8 257 004,80	4 071 262,79
	984 725 275,81	806 584 294,17

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

14. Podatek dochodowy

	12 miesięcy do 2023-07-31	12 miesięcy do 2022-07-31
Zysk (strata) brutto za dany rok	84 951 671,64	74 488 453,03
Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	1 509 503,00	
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-564 924,90	1 924 536,18
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	1 211 893,80	474 930,93
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	16 312 848,95	12 827 017,65
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	72 282 544,93	40 179 706,09
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	37 855 338,99	42 945 237,69
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	135 959 042,08	83 100 333,83
Podatek dochodowy	25 832 218,00	15 789 063,43
Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-6 507 550,90	942 887,87
Korekty deklaracji lata poprzednie	0,00	0,00
Pozostałe korekty	0,00	0,00
Podatek dochodowy w rachunku zysków i strat	19 324 667,12	16 731 951,30

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

15. Podatek dochodowy odroczony

	<u>2023-07-31</u>	<u>2022-07-31</u>
Ujemne różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
- Rezerwa – prowizje (płace)	64 297 326,43	35 624 554,86
- Rezerwa – urlopy	33 622 509,57	29 061 431,66
Różnica pomiędzy wartością podatkową i bilansową niefinansowych aktywów trwałych	17 835 978,66	22 764 566,86
- Rezerwa na usługi profesjonalne	18 787 496,24	20 480 740,00
- Inne rezerwy	7 994 100,18	4 661 211,60
- Rezerwa emerytalna	4 331 418,73	2 304 636,73
- Niezrealizowane różnice kursowe	548 001,54	424 404,23
- Odsetki	666 565,23	35 468,64
Razem ujemne różnice przejściowe	148 083 396,58	115 357 014,57
Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego (19%)	28 135 845,35	21 917 832,77
Dodatnie różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, w tym		
- Odsetki	147 099,72	1 437 354,52
- Niezrealizowane różnice kursowe	387 560,63	621 191,75
Razem dodatnie różnice przejściowe	534 660,35	2 058 546,27
Rezerwa z tytułu podatku dochodowego odroczonego (19%)	101 585,47	391 123,79
Nadwyżka aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego (19%)	28 034 259,88	21 526 708,98

16. Struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

	<u>2023-07-31</u>	<u>2022-07-31</u>
-Rachunki- główny i sweepy (overnight)	183 095 137,35	72 510 520,42
-Środki Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	3 067 686,05	3 161 331,57
Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	186 162 823,40	75 671 851,99

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

17. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	12 miesięcy do 31.07.2023	12 miesięcy do 31.07.2022
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	101 517,00	93 135,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00

18. Zobowiązania warunkowe

a) Gwarancje i poręczenia

W roku obrotowym zakończonym 31 lipca 2023 Spółka była stroną trzecią dla gwarancji bankowych, które zabezpieczają umowy najmu powierzchni biurowej zawarte przez Spółkę. Cisco Systems International BV jest bezpośrednim wierzycielem gwarancji i ponosi bezpośrednie ryzyko związane z realizacją poniższych gwarancji.

W przypadku wystąpienia przesłanek do realizacji gwarancji bankowych przez Wierzycieli, Spółka zostanie obciążona kosztami gwarancji przez spółkę powiązaną Cisco Systems International BV.

Beneficjent gwarancji	Rodzaj zabezpieczenia	Bank	Kwota (PLN)	Termin obowiązywania gwarancji bankowej	Rodzaj Zabezpieczenia
DWS Grundbesitz GmbH	Zabezpieczenie najmu powierzchni biurowej	Deutsche Bank	666 191,25	02/15/2025	Gwarancja bankowa
Enterprise 1 Sp. z o.o.	Zabezpieczenie najmu powierzchni biurowej	Deutsche Bank	1 988 186,92	01/30/2025	Gwarancja bankowa
Enterprise 2 Sp. z o.o.	Zabezpieczenie najmu powierzchni biurowej	Deutsche Bank	691 969,03	2025-01-09	Gwarancja bankowa
DWS Grundbesitz GmbH	Zabezpieczenie najmu powierzchni biurowej	Deutsche Bank	31 577,54	02/15/2025	Gwarancja bankowa
Enterprise 1 Sp. z o. o.	Zabezpieczenie najmu powierzchni biurowej	Deutsche Bank	1 109 659,76	01/29/2025	Gwarancja bankowa
Enterprise 1 Sp. z o.o.	Zabezpieczenie najmu powierzchni biurowej	Deutsche Bank	1 738 124,53	10/31/2027	Gwarancja bankowa

Zobowiązania warunkowe (cd.)

b) Pozostałe zobowiązania warunkowe

Na 31 lipca 2023 r. Spółka nie miała zobowiązań warunkowych ani zabezpieczeń na majątku Spółki.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

19. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	12 miesięcy do 31.07.2023	12 miesięcy do 31.07.2022
Przeciętne zatrudnienie	2011	1870

20. Wynagrodzenie Zarządu

W roku obrotowym Członkowie Zarządu nie otrzymali wynagrodzeń obciążających koszty Spółki. Na dzień 31 lipca 2023 r. oraz na dzień 31 lipca 2022 r. nie wystąpiły żadne wynagrodzenia należne Członkom Zarządu.

21. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających

W roku obrotowym Spółka nie zawierała transakcji z Członkami Zarządu. Transakcje takie nie wystąpiły również w poprzednim roku obrotowym.

22. Transakcje z jednostkami powiązanymi

W roku finansowym zakończonym w dniu 31 lipca 2023 Spółka podpisała umowę ze spółką Cisco Systems International B.V., w wyniku której została uczestnikiem grupy cash pool funkcjonującej w ramach grupy Cisco. Saldo rozrachunków z tytułu cash pool na dzień bilansowy oraz odsetki naliczone za rok finansowy zakończony 31 lipca 2023, przedstawiają tabele poniżej:

	2023-07-31	2022-07-31
Należności, w tym:		
Cisco Systems, Inc.	60 648 585,99	101 493 753,63
Cisco Intl Ltd Sp. z o.o. Oddział w Polsce	3 887 448,80	2 162 800,54
Cisco Systems (India) Private Limited	36 587,92	-
	64 572 622,71	103 656 554,17
Zobowiązania, w tym:		
Cisco Systems International B.V. - cash pool	21 946 809,32	-
Cisco Systems International B.V.	1 624 118,40	2 405 702,66
Cisco International Limited	730 970,34	5 642 137,10
Cisco Systems (India) Private Limited	-	304,69
	24 301 898,06	8 048 144,45

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

Transakcje z jednostkami powiązanymi (cd.)

	12 miesięcy od 31.07.2023	12 miesięcy od 31.07.2022
Przychody, w tym:		
Cisco Intl Ltd Sp. z o.o. Oddział w Polsce	9 173 578,05	4 973 006,40
- przychody operacyjne	8 257 004,80	4 071 262,79
- przeniesienie kosztów najmu powierzchni do CIL Poland	769 473,53	893 887,02
- przychody z tytułu odsetek	147 099,72	7 856,59
Cisco Systems, Inc.	976 468 271,01	803 717 068,70
- przychody operacyjne	976 468 271,01	802 513 031,38
- przychody z tytułu odsetek	-	1 204 037,32
	985 641 849,06	808 690 075,10
Koszty w tym:		
Cisco International Limited	(5 527 206,26)	(6 413 870,30)
- przeniesienie kosztów leasingu komputerów do CS Poland	(5 214 105,23)	(6 387 126,99)
- tytułu odsetek	(313 101,03)	(26 743,31)
Cisco Systems, Inc.	(68 937 016,28)	(66 690 153,99)
- przeniesienie kosztów pracowników do CS Poland	(68 937 016,28)	(66 690 153,99)
Cisco Systems International B.V.	(5 177 193,40)	(1 770 728,02)
- przeniesienie kosztów kart American Express do CS Poland	(4 823 729,20)	(1 762 002,69)
- koszty z tytułu odsetek	(249 598,76)	(8 725,33)
- koszty z tytułu odsetek salda w cash pool	(103 865,44)	-
Cisco Systems (India) Private Limited	(37 617,68)	-
- przeniesienie kosztów pracowników	(37 617,68)	-
	(79 679 033,62)	(74 874 752,31)

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

23. Sprawozdanie skonsolidowane

Sprawozdanie skonsolidowane jest sporządzane na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Cisco Systems Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jako jednostka zależna. Jednostką sporządzającą sprawozdanie skonsolidowane jest Cisco Systems, Inc. z siedzibą w USA.

24. Informacje o odsetkach naliczonych od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych i należności własnych

przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty SF

odsetki niezrealizowane, płatne (*)			
	odsetki zrealizowane	do 3 mies.	od 3 do 12 mies. powyżej 12 mies.
należności	-	147 099,72	-
zobowiązania	-	666 565,23	-

(*) termin zapłaty liczony od dnia, na który sporządzono sprawozdanie finansowe,

25. Istotne zdarzenia w trakcie roku finansowego

Pod koniec lutego 2022 r. napięcie polityczne pomiędzy Rosją i Ukrainą zaostriżyło się i doszło do wybuchu wojny w Ukrainie. Spółka historycznie nie dokonywała sprzedaży na rynku ukraińskim.

Zarząd monitoruje na bieżąco sytuację w Ukrainie i jej wpływ na wyniki spółki i podejmuje wszelkie kroki, aby złagodzić jej ewentualny negatywny wpływ na jednostkę. W obecnym momencie Kierownictwo nie widzi istotnego wpływu w zakresie zagrożenia kontynuowania działalności przez spółkę.

Dodatkowe informacje i objaśnienia (cd.)

26. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień bilansowy.

Sajaid Rashid
Członek Zarządu

Annick de Waele
Członek Zarządu

Kraków, 11 grudnia 2023