

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5.8.3.2.2.0.2.0.5.3</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.3.0.8.8.2.6</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		08-10-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-07-2023	Data do	30-06-2024
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy SEVENET SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	GDAŃSK
Gmina	GDAŃSK	Miejscowość	GDAŃSK
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	GDAŃSK	Gmina	GDAŃSK
Ulica	JULIANA TUWIMA	Nr domu	25
		Nr lokalu	
Miejscowość	GDAŃSK	Kod pocztowy	80-210
		Poczta	GDAŃSK
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 6 2 0 9 Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA W ZAKRESIE TECHNOLOGII INFORMATYCZNYCH I KOMPUTEROWYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-07-2023** data do **30-06-2024**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Ważniejsze zasady rachunkowości obowiązujące w spółce Sevenet SA. 1. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Obecne środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do użytkowania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z użytkowania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową, dla niektórych pozycji maszyn i urządzeń zaliczanych do grupy 4-6 i 8 KST poddanych szybkiemu postępowi technicznemu, przy zastosowaniu współczynników nie wyższych niż 2 poczynając od miesiąca następującego po miesiącu ich oddania do użytkowania. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. W poprawnych przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji na podstawie zapisów w księgach oraz programie informatycznym obsługującym moduł środki trwałe. Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych: Dla wartości niematerialnych i prawnych: o Koszty zakończonych prac rozwojowych 20% o Prawa autorskie majątkowe lub zrównane z nimi 20%-50% o Wartość firmy 20% o Inne wartości niematerialne i prawne 20%-50% o Dla środków trwałych: o Budynki i budowle 2,5%-33,33% o W tym: Nakłady w obcym obiegu amortyzowane są przez czas trwania umowy najmu lokalu o Urządzenia techniczne i maszyny 7%-60% o Środki transportu 20% o Pozostałe środki trwałe 20% o Samochody używane na podstawie leasingu 20% 2. Inwestycje Inwestycje długoterminowe Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące. Inwestycje długoterminowe, w postaci udziałów w jednostkach podporządkowanych, wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości inwestycji obciąża koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość inwestycji i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych. Inwestycje krótkoterminowe Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny rynkowej zależnie od tego, która z nich jest niższa. Podstawą klasyfikowania inwestycji stanowiących aktywa finansowe odpowiednio do aktywów wpiętnicznych, aktywów finansowych krótkoterminowych jest moment ich realizacji. Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek inkorygują odpisy aktualizujące ich wartość. Aktywa finansowe w postaci instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyko walutowe wyceniane są w wartości godziwej na podstawie wyceny otrzymanej z banku. Skutki wyceny są odnoszone w ciężar przychodów lub kosztów finansowych. Pozostałe inwestycje krótkoterminowe - środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej. 3. Należności i zobowiązania Należności i zobowiązania w waluacie polskiej wycenia się według wartości nominalnej powiększonej o odsetki z tytułu zwłoki w zapłacie z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności podlegają aktualizacji na dzień bilansowy do stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. Odpisy aktualizujące wartość należności odnosi się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu walut NBP z dnia poprzedzającego dzień dokonania operacji, na dzień bilansowy natomiast według kursu średniego NBP obowiązującego na ten dzień. 4. Aktywa pieniężne Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych. 5. Wycena operacji w walutach obcych Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na rachunek bankowy wycenia się według kursów średnich NBP z dnia poprzedzającego, rozchód zaś wycenia się według metody FIFO. Na dzień bilansowy składnik i aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień. Tabela kursów średnich walut obcych - nr 125VA/2023 z dnia 2023.06.30: notKurs USD - 4,1066 notKurs EUR - 4,4503 in 6. Zapasy Nabycie lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według cen zakupu lub kosztów wytworzenia jako towary. Rozchód towaru wycenia się według rzeczywistych cen zakupu, zgodnie z metodą identyfikacji każdej partii towaru. Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są w cenie zakupu lub wytworzenia, nie wyższych od ceny sprzedaży netto, etto. Zapasy które utraciły swoją wartość zostają objęte odpisem aktualizującym, który odnoszony jest w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. 7. Rozliczenia międzyokresowe Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. W czasie Spółka rozlicza koszty ubezpieczeń, prenumerat, poniesione koszty kontraktów dotyczące przychodów następujących okresów, przedmioty majątkowe wydane do odpłatnego korzystania. Rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących zleceń ofertowych (ZO) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów dotyczących zleceń ofertowych (ZO) - w przypadku usług serwisowych lub usług o podobnym charakterze dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje według okresu ich trwania. Okres trwania wynika z oferty lub umowy zawartej pomiędzy klientem/ kontrahentem a Spółką. Usługi serwisu są nabywane od kontrahentów z góry w celu ich odsprzedaży oraz świadczone przez pracowników Spółki lub sprzedawane w sposób mieszany tj. poprzez zakup i świadczenie usługi. 8. Kapitał własny Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w Statucie i wpisanej w rejestrze sądowym i wyceniany według wartości nominalnej. Może być podwyższony w drodze dalszej emisji akcji. Kapitał rezerwowy tworzony jest z odpisów z zysku netto za rok obrotowy Spółki. Spółka jest emitentem warrantów subskrypcyjnych dla Zarządu i kadry menedżerskiej w ramach programu motywacyjnego pozwalających na zakup akcji nowej emisji po określonej (z góry) cenie, w określonym terminie i na określonych warunkach. Spółka nie dokonała wyceny tych instrumentów i finansowych i nie ujęła skutków tej wyceny w księgach rachunkowych z uwzględnieniem precyzyjnych regulacji w polskim prawie bilansowym. 9. Rezerwy na zobowiązania Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na: o pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego; o przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalały w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań. Spółka nie tworzy rezerw na odpisy emerytalne i rentowe. Zarząd po dokonaniu szacunku tych rezerw uznał, że ich wartość jest nie istotna z punktu widzenia sprawozdania finansowego spółki. Tworzone są natomiast rezerwy na świadczenia pracownicze między innymi na niewykorzystane urlopy, wynagrodzenia z tytułu premii, prowizji, itp. 10. Rozliczenia międzyokresowe przychodów Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują głównie: o przychody zafakturowane (równowartość otrzymanych lub należnych od klientów środków pieniężnych) z tytułu świadczenia usług, których realizacja nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Spółka rozlicza przychody dotyczące przyszłych okresów z tytułu usług serwisowych lub umów o podobnym charakterze wynikających z wystawionych faktur według okresu, u trwania. o środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych bądź wartości niematerialnych i prawnych, których zakup bądź wytworzenie sfinansowano z dotacji. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł. 11. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności: o ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, o z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rejonami za sprzedane produkty długotrwałego użytku. Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności. Bierne rozliczenia międzyokresowe prezentuje się w pasywach bilansu w pozycji B.1.3 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe. 12. Podatek dochodowy odroczoney W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Różnica pomiędzy stanem rezerwy i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny. 13. Uznawanie przychodu i kosztu Przychody ze sprzedaży uznawane są w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi dla kontrahenta w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich upustów, rabatów i skont. Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriału, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. 14. Leasing Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania obce środki trwałe na uzgodniony okres. W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie całego ryzyka i korzyści wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu ujmowany jest w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej kapitałowej części opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania, przy czym VAT nie podlegający odliczeniu odnoszony jest początkowo na zmniejszenie salda zobowiązania, do wysokości kwoty ujętej wcześniej w wartości środka trwałego, a następnie ujmowany jest w kosztach. 15. Zmiana zasad rachunkowości korekty błędów lat poprzednich W bieżącym roku obrotowym Spółka nie dokonała uaktualnienia zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

Ustalenia wyniku finansowego

Zgodnie z art. 42 ust.1 Ustawy na wynik finansowy Spółki składa się: o wynik działalności operacyjnej Spółki, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, o wynik z operacji finansowych o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów. Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych. Przychody netto ze sprzedaży obejmują głównie: o przychody ze sprzedaży produktów. Koszty działalności operacyjnej obejmują wydatki poniesione w celu osiągnięcia przychodów z prowadzonej działalności gospodarczej. Ewidencja kosztów w układzie rodzajowym prowadzona jest na kontach zespołu 4 "Koszty według rodzajów i ich rozliczanie" z podziałem na pozycje: o amortyzacja, o zużycie materiałów i energii, o usługi obce, o wynagrodzenia, o ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, o podatki i opłaty, o pozostałe koszty proste, Konta kosztów korygowane są poprzez zmianę stanu produktów. Pozostałe przychody operacyjne obejmują w szczególności: o przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, o darowizny otrzymane, o otrzymane odszkodowania, o odwrócenie odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych, o inne. Pozostałe koszty operacyjne obejmują w szczególności: o wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych, o wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych, o odpisane należności przedawnione i umorzone, o darowizny przekazane, o kary i grzywny zapłacone, o opłaty sądowe, o odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych, o koszty odszkodowania, o inne. Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 Ustawy o Rachunkowości Przychody finansowe obejmują w szczególności: o otrzymane odsetki, o nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi o inne przychody finansowe. Koszty finansowe obejmują w szczególności: o odsetki zapłacone, o inne koszty finansowe. Podatek dochodowy obejmuje: podatek dochodowy stanowiący bieżące obciążenia podatkowe powstałe w danym okresie, różnicę między stanem rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu. Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy netto prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym w wariacie porównawczym rachunku zysków i strat.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami), która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w Polityce Rachunkowości obowiązującej w spółce. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 2023.07.01 - 2024.06.30. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacje o spółce Sevenet S.A. została przekształcona ze Spółki Systemy Sieciowe Sevenet Sp. z o.o. na podstawie Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 14 czerwca 2008 roku w spółkę akcyjną Sevenet S.A. - Akt Notarialny z dnia 14 czerwca 2008 roku sporządzony w Kancelarii Notarialnej Krystyny Bińkowskiej, Notariusza Tomasza Bińkowskiego Repertorium Nr 13914/2008 . Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000308826. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 26 czerwca 2008 r. Przedmiot działalności rubryka 1, dział 3 KRS: o pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych, o naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń, o handel hurtowy, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami, o telekomunikacja, o działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana, o działalność usługowa w zakresie informacji, o badania naukowe i prace rozwojowe, o pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, o działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, o edukacja. Podstawową działalnością Spółki jest działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej. Zgodnie ze Statutem Spółka została powołana na czas nieokreślony. Siedziba jednostki : 80-210 Gdańsk, ul. Juliana Tuwima 25 Numer statystyczny Regon : 191368157 Numer identyfikacji podatkowej NIP : 583-22-02-053 Na dzień 2024.06.30 roku w skład Zarządu wchodził: Rafał Chomicz Prezes Zarządu; Joanna Barczyk Wiceprezes Zarządu; Tomasz Kłodnicki Członek Zarządu; Tomasz Labak Członek Zarządu; Paweł Kołakowski - Członek Zarządu

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 30.06.2024

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023/2024	rok poprzedni 2022/2023			rok bieżący 2023/2024	rok poprzedni 2022/2023
A	Aktywa trwałe	78 228 639,44	57 883 915,62	A	Kapitał (fundusz) własny	18 185 989,45	17 732 276,33
I	Wartości niematerialne i prawne	5 238,63	26 193,27	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 009 417,60	1 009 417,60
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 713 441,13	15 441 494,92
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 238,63	26 193,27				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 531 692,06	4 504 288,98	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	6 510 422,74	4 470 531,40		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	268 114,20	268 114,20	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 965 788,18	1 400 706,61		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 417 639,44	1 380 895,13		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	1 830 312,36	1 404 023,30				
e)	inne środki trwałe	28 568,56	16 792,16				
2	Środki trwałe w budowie	21 269,32	33 757,58	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	1 463 130,72	1 281 363,81
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 993 886,24	99 653 738,52
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	4 348 392,31	2 414 514,41
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	853 620,00	370 750,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	3 494 772,31	2 043 764,41
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	3 494 772,31	2 043 764,41
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	1 059 079,13	2 061 704,95
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 059 079,13	2 061 704,95
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	1 176 299,82
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	1 059 079,13	885 405,13
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	71 691 708,75	53 353 433,37	III	Zobowiązania krótkoterminowe	22 790 924,01	24 572 825,75
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 828 441,00	3 902 149,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	66 863 267,75	49 451 284,37	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	61 951 236,25	59 502 099,23		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
I	Zapasy	2 713 933,66	8 386 909,38		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	324 832,63	115 168,89	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	2 389 101,03	8 271 740,49		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	29 266 511,33	19 909 784,56	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	22 588 152,66	24 386 544,59
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	2 866 139,80	3 236 903,13
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	863 003,75	1 948 238,51
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 999 082,62	16 399 248,57
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	15 999 082,62	16 399 248,57

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 753 592,86	2 663 234,85
3	Należności od pozostałych jednostek	29 266 511,33	19 909 784,56	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	24 631 506,71	18 902 107,52	i)	inne	106 333,63	138 919,53
	– do 12 miesięcy	24 264 629,12	18 902 107,52	4	Fundusze specjalne	202 771,35	186 281,16
	– powyżej 12 miesięcy	366 877,59	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	93 795 490,79	70 604 693,41
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	566 732,00	628 222,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	4 068 272,62	379 455,04	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	93 795 490,79	70 604 693,41
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	76 843 829,14	52 473 804,37
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 783 805,77	15 943 227,25		– krótkoterminowe	16 951 661,65	18 130 889,04
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 783 805,77	15 943 227,25				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 783 805,77	15 943 227,25				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 783 805,77	15 943 227,25				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 186 985,49	15 262 178,04				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	140 179 875,69	117 386 014,85		PASYWA razem (suma poz. A i B)	140 179 875,69	117 386 014,85

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

SEVENET SPÓŁKA
AKCYJNA

sporządzony za okres 01.07.2023 - 30.06.2024

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023/2024	rok poprzedni 2022/2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	140 624 231,00	132 737 826,88
	– od jednostek powiązanych	0,00	25 967,85
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	140 414 567,26	133 386 826,28
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	209 663,74	-648 999,40
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	138 381 081,89	130 621 555,76
I	Amortyzacja	1 826 087,26	1 130 866,43
II	Zużycie materiałów i energii	50 696 029,48	60 185 600,71
III	Usługi obce	62 120 693,33	51 554 284,07
IV	Podatki i opłaty, w tym:	323 757,80	300 373,22
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	18 621 239,35	13 135 006,98
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 736 027,45	3 501 989,89
	– emerytalne	1 404 203,51	1 184 804,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 057 247,22	813 434,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 243 149,11	2 116 271,12
D	Pozostałe przychody operacyjne	717 752,67	947 335,30
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	221 527,00	42 126,78
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	496 225,67	905 208,52
E	Pozostałe koszty operacyjne	295 094,46	450 413,89
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	295 094,46	450 413,89
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 665 807,32	2 613 192,53
G	Przychody finansowe	14 162,18	26 089,09
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	14 162,18	26 089,09
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	1 191 925,78	1 587 309,81
I	Odsetki, w tym:	270 341,34	723 077,13
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	921 584,44	864 232,68
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 488 043,72	1 051 971,81
J	Podatek dochodowy	24 913,00	-229 392,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 463 130,72	1 281 363,81

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	1 488 043,72			1 051 971,81		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	57 967 726,61		57 967 726,61	49 242 175,81		49 242 175,81
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	80 747 123,90		80 747 123,90	89 995 774,19		89 995 774,19
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	55 234 318,81		55 234 318,81	38 510 068,32		38 510 068,32
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	0,00			0,00		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	70 051 974,57		70 051 974,57	69 532 674,50		69 532 674,50
H.	Strata z lat ubiegłych	2 018 423,75		2 018 423,75	2 018 423,75		2 018 423,75
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	4 966 441,18		4 966 441,18	-6 700 253,41		-6 700 253,41
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 464 920,32			2 064 286,85		
K.	Podatek dochodowy	468 335,00			392 215,00		

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.07.2023 - 30.06.2024

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023/2024	rok poprzedni 2022/2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 732 276,33	16 450 912,52
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	17 732 276,33	16 450 912,52
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 009 417,60	1 009 417,60
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 009 417,60	1 009 417,60
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 441 494,92	15 225 356,54
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	271 946,21	216 138,38
	a) zwiększenie (z tytułu)	271 946,21	216 138,38
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	271 946,21	216 138,38
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 713 441,13	15 441 494,92
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 281 363,81	216 138,38
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 281 363,81	216 138,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 281 363,81	216 138,38
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 281 363,81	216 138,38
	- przeniesienie na kapitał zapasowy	271 946,21	216 138,38
	- wypłata dywidendy	1 009 417,60	0,00
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	1 463 130,72	1 281 363,81
	a) zysk netto	1 463 130,72	1 281 363,81
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 185 989,45	17 732 276,33
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 185 989,45	17 732 276,33

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

SEVENET SPÓŁKA
AKCYJNA

sporządzony za okres 01.07.2023 - 30.06.2024

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023/2024	rok poprzedni 2022/2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	1 463 130,72	1 281 363,81
II.	Korekty razem	4 617 080,22	23 915 889,08
1.	Amortyzacja	1 826 087,26	1 130 866,43
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	270 341,34	723 077,13
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-221 527,00	-42 126,78
5.	Zmiana stanu rezerw	1 933 877,90	-1 782 072,66
6.	Zmiana stanu zapasów	5 672 975,72	-98 990,64
7.	Zmiana stanu należności	-9 286 986,77	3 002 321,43
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-325 903,65	8 995 019,83
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 927 714,55	11 987 794,34
10.	Inne korekty	-179 499,13	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6 080 210,94	25 197 252,89
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	436 470,83	784 249,65
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	435 860,73	58 160,56
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	610,10	726 089,09
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	610,10	726 089,09
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	700 000,00
	- odsetki	610,10	26 089,09
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 927 300,90	2 063 603,07
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 927 300,90	2 063 603,07
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 490 830,07	-1 279 353,42
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	4 271 000,00	3 625 677,37
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	4 271 000,00	3 625 677,37
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	8 019 802,35	13 595 484,37
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 009 417,60	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	5 921 086,61	12 043 852,13
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	843 123,69	828 555,11
8.	Odsetki	246 174,45	723 077,13
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 748 802,35	-9 969 807,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 159 421,48	13 948 092,47
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 159 421,48	13 948 092,47
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	15 943 227,25	1 995 134,78
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	14 783 805,77	15 943 227,25
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	154 437,26	1 321 030,92

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

InfDod

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

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

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych:

Struktura wartości brutto:

wyszczególnienie grupy	stan na 2023.07.01	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 2024.06.30
grunty	268 114,20	0,00	0,00	268 114,20
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 447 082,67	1 631 595,37	132 127,62	3 946 550,42
urządzenia techniczne i maszyny	4 205 720,21	1 142 494,64	1 615 303,54	3 732 911,31
środki transportu	3 481 883,32	1 123 503,37	493 451,77	4 111 934,92
inne środki trwałe	202 825,61	29 707,52	60 264,92	172 268,21
suma	10 605 626,01	3 927 300,90	2 301 147,85	12 231 779,06

Struktura wartości umorzenia:

wyszczególnienie grupy	stan na 2023.07.01	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 2024.06.30
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 046 376,06	66 513,80	132 127,62	980 762,24
urządzenia techniczne i maszyny	2 824 825,08	1 105 750,33	1 615 303,54	2 315 271,87
środki transportu	2 077 860,02	697 214,32	493 451,78	2 281 622,56
inne środki trwałe	186 033,45	17 931,12	60 264,92	143 699,65
suma	6 065 326,56	998 813,76	1 407 662,99	5 721 356,32

Wartość netto środków trwałych:

wyszczególnienie grupy	stan na 2023.07.01	stan na 2024.06.30
grunty	268 114,20	268 114,20
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 400 706,61	2 965 788,18
urządzenia techniczne i maszyny	1 380 895,13	1 417 639,44

środki transportu	1 404 023,30	1 830 312,36
inne środki trwałe	16 792,16	28 568,56
suma	4 470 531,40	6 510 422,74

Na dzień 2024.06.30 nie występowały zaliczki na zakup środków trwałych. Wartość środków trwałych w budowie na dzień 2024.06.30 wynosiła 21 269,32 zł

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych:

Struktura wartości brutto:

wyszczególnienie	stan na 2023.07.01	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 2024.06.30
Licencje	754 906,06	0,00	321 052,02	433 854,04
suma	754 906,06	0,00	321 052,02	433 854,04

Struktura wartości umorzenia:

wyszczególnienie	stan na 2023.07.01	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 2024.06.30
Licencje	728 712,79	20 954,64	321 052,02	428 615,41
suma	728 712,79	20 954,64	321 052,02	428 615,41

Wartość netto WNiP:

wyszczególnienie	stan na 2023.07.01	stan na 2024.06.30
Licencje	26 193,27	5 238,63
suma	26 193,27	5 238,63

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

wyszczególnienie	stan na 2023.07.01	stan na 2024.06.30
Długoterminowe aktywa finansowe- wartość w cenie nabycia	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	0,00	0,00
suma	0,00	0,00

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Nie dotyczy

4) wartość gruntów użytkowanych wieczystie;

Spółka nie użytkuje gruntów w użytkowaniu wieczystym.

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;

Spółka wynajmuje następujące lokale:

rodzaj pomieszczeń	adres	umowa z dnia
serwerownia	Gdańsk, ul. 3 Lipy 3	2012.06.01
biurowe	Warszawa, ul. Kwitnącego Sadu 3	2014.04.15
magazynowe	Gdańsk, ul. Wodnika 50	2014.06.05
biurowe	Kraków, ul. Jasnogórska 23	2015.08.22
biurowe	Warszawa, ul. Domaniewska 44A	2016.01.22
biurowe	Police, ul. Piaskowa 101	2016.10.11
biurowe	Poznań, ul. 28 Czerwca 1956 nr 406	2016.11.08
biurowe	Wrocław, ul. Klecińska 123	2020.08.03
biurowe	Katowice, ul. Ligocka 103/1C	2022.09.02
biurowe	Gdańsk, ul. Azymutalna	2023.03.28

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Nie dotyczy.

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Tytuł	stan na 2023.07.01	zwiększenie	zmniejszenie	stan na 2024.06.30
Odpisy aktualizujące należności	110 293,95	0,00	110 293,95	0,00

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Kapitał Akcyjny Spółki według stanu na dzień 2024.06.30 roku wynosi 1 009 417,60 PLN a struktura przedstawia się następująco:

Podmiot	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w liczbie głosów
APN Promise S.A.	3 913 903	38,77%	3 913 903	38,77%
Rafał Chomicz	1 689 999	16,74%	1 689 999	16,74%
Dariusz Gryzio	840 000	8,32%	840 000	8,32%
Piotr Serkowski	785 118	7,78%	785 118	7,78%
Jadwiga Kotarska	693 439	6,87%	693 439	6,87%
Pozostałe	2 171 717	21,51%	2 171 717	21,51%
Razem	10 094 176	100,00%	10 094 176	100,00%

Na akcje Sevenet S.A. składają się: akcje A, B, C, D, E, F, G i H o łącznej ilości akcji 10 094 176 sztuk.

Serie Akcji	Seria	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w liczbie głosów, %
Seria A – akcje na okaziciela	A	5 880 000	58,25%	5 880 000	58,25%
Seria B – akcje na okaziciela	B	796 533	7,89%	796 533	7,89%
Seria C – akcje na okaziciela	C	333 825	3,31%	333 825	3,31%
Seria D – akcje na okaziciela	D	316 000	3,13%	316 000	3,13%
Seria E – akcje na okaziciela	E	600 610	5,95%	600 610	5,95%
Serie F – akcje na okaziciela	F	380 545	3,77%	380 545	3,77%
Serie G – akcje na okaziciela	G	1 619 997	16,05%	1 619 997	16,05%
Serie H – akcje na okaziciela	H	166 666	1,65%	166 666	1,65%
Razem		10 094 176	100,00%	10 094 176	100,00%

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy;

Zysk netto zostanie przeniesiony na kapitał zapasowy.

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Tytuł	Stan na 2023.07.01	Zmiana	Stan na 2024.06.30
Rezerwy na niewykorzystane urlopy	120 000,00	0,00	120 000,00
Rezerwa na premie	1 900 000,00	523 165,98	2 423 165,98
Rezerwa na przewidywane zobowiązania i straty	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na pozostałe koszty	23 764,41	927 841,92	951 606,33
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	370 750,00	482 270,00	853 620,00
Podsumowanie	2 414 514,41	1 933 227,90	4 347 792,31

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat;

Zobowiązania długoterminowe dotyczą zaciągniętych pożyczek i spłat rat leasingowych, a ich struktura przedstawia się następująco:

Tytuł	Od roku do 3 lata
Pożyczki	0,00
Leasingi	1 059 079,13
Suma	1 059 079,13

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

1. Kredyt wielocelowy z limitem 7 000 000,00 PLN zawarty z Bankiem PKO BP SA

Zabezpieczenia:

- Weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową Kredytobiorcy i oświadczeniem o poddaniu się egzekucji na podstawie art.97 ustawy Prawo Bankowe z tytułu udzielenia limitu i wystawienia weksla,

- Hipoteka kaucyjna do kwoty 7 500 000,00 PLN na nieruchomości położonej w Gdańsku przy ul. Tuwima 25, dla której Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku III Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą o nr GD1G/00093557/0, stanowiącej własność Kredytobiorcy,
 - Przelew wierzytelności pieniężnej z umowy ubezpieczenia nieruchomości (budynków, budowli),
 - Umowne prawo potrącenia wierzytelności PKO BP SA z tytułu transakcji kredytowej z wierzytelnością posiadacza rachunków bankowych wobec PKO BP SA.
2. Umowa subwencji finansowej zawarta z Polskim Funduszem Rozwoju SA – brak zabezpieczeń.
 3. Kredyt w rachunku bieżącym w mBank z dnia 2021.09.03:
 - Weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową Kredytobiorcy i oświadczeniem o poddaniu się egzekucji na podstawie art.97 ustawy Prawo Bankowe z tytułu udzielenia limitu i wystawienia weksla,

Kredyty i pożyczki

Spółka na dzień 2024.06.30 posiada następujące umowy kredytowe i umowy pożyczek:

1. Kredyt wielocelowy z limitem 10 000 000,00 PLN (7 000 000,00 PLN w rachunku bieżącym, 3 000 000,00 PLN na gwarancje) zawarty z Bankiem PKO BP SA – termin obowiązywania umowy przypada na 2025.10.12
 W ramach limitu tego kredytu dostępna jest możliwość udzielania gwarancji w obrocie krajowym z terminem do 2027.12.31.
 Wartość wykorzystania zobowiązania na dzień 2024.06.30 wynosi 0,00 PLN.
2. Umowa faktoringu odwrotnego w PKO Faktoring S.A. w wysokości limitu finansowania 5 000 000,00 PLN – limit finansowania został przyznany na okres do 2024.12.31. Wartość wykorzystania zobowiązania na dzień 2024.06.30 wynosi 0,00 PLN.
3. Pożyczki z De Lage Landen S.A. na łączną kwotę 1 920 569,47 PLN z terminem spłaty do 2025.02.20
4. Pożyczka z Equipment Leasing Polska Sp. z o.o. na łączną kwotę 945 570,33 PLN z terminem spłaty do 2024.10.15
5. Kredyt w rachunku bieżącym w mBank limit 10 000 000,00 PLN, stan wykorzystania na dzień 2023.06.30 to 0,00 PLN.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe:

Tytuł	Stan na 2023.07.01	Stan na 2024.06.30
Koszty z tytułu długoterminowych usług serwisowych	49 375 335,95	66 863 267,75
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 902 149,00	4 828 441,00
podsumowanie	53 353 433,37	71 691 708,75

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe:

Tytuł	Stan na 2023.07.01	Stan na 2024.06.30
Koszty z tytułu krótkoterminowych usług serwisowych i subskrypcji	14 631 805,99	13 928 095,09
Ubezpieczenia od wszystkich ryzyk	59 677,40	28 218,38
Domeny, licencje, abonamenty	219 010,58	236 453,56
Ubezpieczenie samochodów	102 354,94	107 131,17
Podatek od nieruchomości	7 969,50	9 073,02
ZFŚS	91 740,51	108 279,89
Prenumerata	3 230,91	3 012,65
Pozostałe	24 822,10	21 267,61
VAT naliczony następny okres (2024.07)	121 566,11	143 033,55
Naliczone premie CISCO (w 2024.07 dotyczące 2023/2024)		602 420,57
podsumowanie	15 262 178,04	15 186 985,49

Bierne rozliczenia międzyokresowe:

Tytuł	Stan na 2023.07.01	Stan na 2024.06.30
Krótkoterminowe rozliczenia dotyczące przychodów z tytułu długoterminowych usług serwisowych i subskrypcji	18 130 889,04	16 951 661,65
Długoterminowe rozliczenia dotyczące przychodów z tytułu długoterminowych usług serwisowych i subskrypcji	52 473 804,37	76 843 829,14
Inne bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
podsumowanie	70 604 693,41	93 795 490,79

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Rozliczenie kosztów długoterminowych usług serwisowych i subskrypcji:

Pozycje bilansu	Nazwa pozycji	Stan na 2023.07.01	Stan na 2024.06.30
aktywa A. V. 2.	Długoterminowe rozliczenia z tytułu długoterminowych usług serwisowych	49 375 335,95	66 863 267,75
aktywa B. IV.	Krótkoterminowe rozliczenia z tytułu długoterminowych usług serwisowych	14 631 805,99	13 928 095,09
	podsumowanie	64 007 141,94	80 791 362,84

Pożyczki:

Pozycje bilansu	Nazwa pozycji	Stan na 2023.07.01	Stan na 2024.06.30
pasywa B. II. 3. a.	Zobowiązania długoterminowe, wobec pozostałych jednostek, kredyty i pożyczki	1 176 299,82	0,00
pasywa B. III. 3. a.	Zobowiązania krótkoterminowe, wobec pozostałych jednostek, kredyty i pożyczki	3 236 903,13	2 866 139,80
	podsumowanie	4 413 202,95	13 841 763,56

Wartość kredytów bankowych wykorzystanych na dzień 2024.06.30 wynosi 0,00 PLN.

Zobowiązania z tytułu umów leasingowych:

Pozycje bilansu	Nazwa pozycji	Stan na 2023.07.01	Stan na 2024.06.30
pasywa B. II. 3. c.	Zobowiązania długoterminowe, wobec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe	885 405,13	1 059 079,13
pasywa B. III. 3. c.	Zobowiązania krótkoterminowe, wobec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe	687 732,85	863 003,75
	podsumowanie	1 573 137,98	1 444 071,20

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

Wykaz zobowiązań warunkowych:

1. Umowy leasingowe na samochody osobowe zawarte z PKO Leasing SA, które zabezpieczone są weksłami in blanco.
2. Umowa faktoringu odwrotnego w PKO Faktoring S.A. w wysokości limitu finansowania 5 000 000,00 PLN wekslem in blanco, wystawiony przez Dłużnika, zaopatrzony w deklarację wekslową z dnia 2021.01.21 oraz ustanowiono nieodwołalne bez zgody Faktora pełnomocnictwo do rachunku bankowego Dłużnika prowadzonego przez PKO Bank Polski S.A.
3. Umowa kredytu w rachunku bieżącym mBank w wysokości limitu 10 000 000,00 zł zabezpieczona wekslem in blanco
4. Umowy pożyczek z De Lage Landen na sfinansowanie kosztów projektów, które zabezpieczone są:
 - wekslem in blanco płatym bez protestu wraz z deklaracją wekslową

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy.

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT na dzień 2024.06.30 wynoszą łącznie 5 399,63 PLN

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Przychody netto ze sprzedaży produktów - struktura terytorialna	Bieżący rok	Udział procentowy w całości	Poprzedni rok	Udział procentowy w całości
Kraj	140 057 691,72	99,75%	132 942 534,38	99,67 %
Eksport oraz WDT	356 875,54	0,25%	444 291,90	0,33 %
Podsumowanie	140 414 567,26	100,00%	133 386 826,28	100,00%

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariacie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wersji porównawczej.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

Nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Czas zalegania towarów w magazynie	Wartość
od 1 do 2 lat	0,00
od 2 do 3 lat	0,00
powyżej 3 lata	129 550,06
wartość odpisów aktualizujących zapasy na 2024.06.30	129 550,06

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym;

Nie dotyczy.

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto;

Tytuł	Stan na 2023.06.30	Stan na 2024.06.30
Wynik brutto podatkowy	2 064 286,85	1 488 043,72
Podatek bieżący	405 067,00	468 335,00
Podatek odroczoney	- 634 459,00	-443 422,00
Razem podatek	- 229 392,00	24 913,00

Zestawienie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

DANE w PLN	kwota za poprzedni rok obrotowy	kwota za bieżący rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 051 971,81	1 488 043,72
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/ stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	49 242 175,81	57 967 726,61
Pozostałe		0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	49 169 495,93	57 754 322,20
-z innych źródeł przychodów	49 169 495,93	57 754 322,20
Otrzymana dotacja	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Różnice z przeszacowania (art. 15a)	72 679,88	- 114 434,94
z innych źródeł przychodów	72 679,88	- 114 434,94
Odpis aktualizujący (art. 12 ust.1 pkt 4d)	0,00	327 839,35
z innych źródeł przychodów	0,00	327 839,35
Forward (art.. 15a)	0,00	0,00

z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Subwencja	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych roku bieżącego jako rozliczenia międzyokresowe przychodów tym:	89 995 774,19	80 747 123,90
Odsetki od pożyczek (art. 12 ust.1 pkt.1)	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	89 995 774,19	80 747 123,90
z innych źródeł przychodów	89 995 774,19	80 747 123,90
Otrzymana dotacja	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/ stratą dla celów rachunkowych a dochodem/ stratą dla celów podatkowych) w tym:	38 510 068,32	55 234 318,81
Odsetki budżetowe (art. 16 ust. 10 pkt 21)	86 811,00	7 322,00
Odpisy amortyzacyjne NKUP (art.16 ust.1 pkt 4)	868 342,72	955 952,99
z innych źródeł przychodów	868 342,72	955 952,99
Wpłaty na PFRON (art.. 16 ust. 1 pkt 36)	166 299,46	168 804,00
z innych źródeł przychodów	166 299,46	168 804,00
Składki na ubezpieczenie samochodu osobowego >20 tys. Eur (art. 16 ust.1 pkt 49)	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Koszty reprezentacji (art. 16 ust.1 pkt 28)	259 309,03	63 046,12
z innych źródeł przychodów	259 309,03	63 046,12
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	34 580 474,85	50 004 929,19
- z innych źródeł przychodów	34 580 474,85	50 004 929,19
Przekazana darowizna (art. 16 ust.1 pkt 14)	115 000,00	123 099,84
- z innych źródeł przychodów	115 000,00	123 099,84
Rezerwy (art. 16 ust.1 pkt 27)	1 923 764,41	3 351 007,90
- z innych źródeł przychodów	1 923 764,41	3 351 007,90
Odpisy z ZFŚS (art. 16 ust. 1 pkt 9)	183 481,02	217 947,86
-z innych źródeł przychodów	183 481,02	217 947,86
Różnice z przeszacowania (art.15a)	96 907,76	58 947,19
-z innych źródeł przychodów	96 907,76	58 947,19
Składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa (art. 16 ust.1 pkt 37)	29 046,66	23 029,05
-z innych źródeł przychodów	29 046,66	23 029,05
Naliczone i uzyskane rabaty	0,00	0,00
-z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Wydatki na działalność socjalną (art. 16 ust.1 pkt 45)	0,00	0,00
-z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

Kary umowne i odszkodowania z tytułu wad dostarczonych towarów, wykonanych usług oraz zwłoki w dostarczeniu towaru (art. 16 ust.1 pkt 22)	8 910,40	18 745,25
-z innych źródeł przychodów	8 910,40	18 745,25
25% poniesionych wydatków z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na cele mieszane (art. 16 ust.1 pkt 51)	191 721,01	241 487,42
-z innych źródeł przychodów	191 721,01	241 487,42
Odpis aktualizujący należności i towary (art. 16 ust.1 pkt 26a)	0,00	0,00
-z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	69 532 674,50	70 051 974,57
Dokonane wpłaty na ZFŚS (art. 16 ust. 1 pkt 9)	183 481,03	226 116,74
-z innych źródeł przychodów	183 481,03	226 116,74
Amortyzacja podatkowa środków trwałych (art. 16 ust. 1 pkt 4)	113 770,14	287 762,86
-z innych źródeł przychodów	113 770,14	287 762,86
Rezerwy (art. 16 ust.1 pkt. 27)	3 127 500,73	1 900 000,00
-z innych źródeł przychodów	3 127 500,73	1 900 000,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	62 018 746,97	66 865 139,37
-z innych źródeł przychodów	62 018 746,97	66 865 139,37
Raty kapitałowe leasingu finansowego (art. 17b ust.1)	828 555,11	772 955,60
-z innych źródeł przychodów	828 555,11	772 955,60
H. Strata z ubiegłych lat, w tym:	2 018 423,75	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	6 700 253,41	6 984 864,93
Odliczenia od dochodu - darowizny	115 000,00	123 099,84
-z innych źródeł przychodów	115 000,00	123 099,84
odliczenia od dochodu - składki członkowskie	29 046,66	23 029,05
-z innych źródeł przychodów	29 046,66	23 029,05
Rozliczenie straty 2021/2022		2 018 423,75
-z innych źródeł przychodów		2 018 423,75
Ulga B+R za 2023/2022	3 974 744,75	4 820 312,29
-z innych źródeł przychodów	3 974 744,75	4 820 312,29
Ulga B+R za 2022/2021, nieodliczona w roku poprzednim	2 581 462,00	0,00
-z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 064 286,85	2 464 920,32

K. Podatek dochodowy	392 215,00	468 335,00
----------------------	------------	------------

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Nie dotyczy.

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie dotyczy.

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska;

Nakłady poniesione w roku finansowym 2023/2024 to 3 927 300,90 PLN, nie planuje się nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w roku kolejnym. Spółka nie poniosła i nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie występowały.

11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Specyfikacja kosztów dot. ulgi B+R	
Wynagrodzenia brutto	3 833 776,03
Narzuty na wynagrodzenia brutto	586 732,76
Licencje/Subskrypcje	0,00
Amortyzacja ŚT	399 803,50
Suma kosztów	4 820 312,29
Wartość ulgi podatkowej w CIT – 19% podatku	915 859,00

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Tabela kursów średnich walut obcych- nr 125/A/NBP/2024 z dnia 2024.06.28:

- Kurs USD – 4,0320
- Kurs EUR – 4,3130

5. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności

operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Tytuł	Stan na 2023.07.01	Stan na 2024.06.30
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 943 227,25	14 783 805,77
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne	15 943 227,25	14 783 805,77
Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	15 943 227,25	14 783 805,77

5. Informacje o:

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe;

Tytuł	Poprzedni rok	Bieżący rok
Średnioroczne zatrudnienie	110,83	114,92
Zarząd	5	5
Pracownicy umysłowi	103,58	107
Pracownicy fizyczni	2	2
Urlop wychowawczy	0,75	0

Stan zatrudnienia na 2024.06.30 wynosił 114,92 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

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

Wynagrodzenie	Poprzedni rok	Bieżący rok
Zarząd Spółki	1 413 926,00	1 155 435,25
Rada Nadzorcza	35 500,00	51 000,00
Podsumowanie	1 449 426,00	1 206 435,25

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

Nie występowały.

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej KPW Audytor Sp. z o.o., wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

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

Tytuł wynagrodzenia	Kwota wypłacona	Kwota należna
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 000,00	28 000,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Podsumowanie	7 000,00	28 000,00

Dane podano w wartości netto.

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie wystąpiły przychody i koszty mające istotny wpływ na dane sprawozdawcze w roku obrotowym 2023/2024

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

Nie wystąpiły.

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

Nie występowały.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Porównywalne dane są uwzględnione w bilansie, rachunku zysków i strat, przepływach pieniężnych oraz zmianach w kapitale.

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

b) procentowym udziale,

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Informacja o wspólnych przedsięwzięciach realizowanych w okresie 2023.07.01 – 2023.06.30

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym	Przedsięwzięcie nr 1
a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,	„Zakup przełączników wraz z akcesoriami ”
b) procentowym udziale,	38%

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,	Nie dotyczy
d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,	Nie dotyczy
e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,	Nie dotyczy
f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,	Wartość kontraktu brutto 1 291 548 PLN
g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;	Nie dotyczy

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym	Przedsięwzięcie nr 2
a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,	„Dostawa dwu serwerów kasetowych HPE Synergy oraz ich integracja ze środowiskiem HPE Synergy Zamawiającego”
b) procentowym udziale,	27%
c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,	Nie dotyczy
d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,	Nie dotyczy
e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,	Nie dotyczy
f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,	Wartość kontraktu brutto 283 500 PLN
g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;	Nie dotyczy

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными;

Nie dotyczy

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

Nie dotyczy

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji,

Nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

Nie dotyczy

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,

- wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,

- wartość aktywów,

- przeciętne roczne zatrudnienie,

Nie dotyczy

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Jednostka stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.

5) informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne, a nie są przedmiotem konsolidacji.

Nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie –

Nie dotyczy

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Zarząd Spółki nie widzi zagrożeń mających znaczący wpływ na kontynuowanie działalności.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy