

SferaNet S.A.

ul. PCK 43-300 Bielsko-Biała

NIP 927-240-88-25

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2020

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego

Zmiany w poszczególnych grupach wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu 2020-01-01	0,00	0,00	61 427,80	61 427,80
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	7 500,00	7 500,00
- nabycie	0,00	0,00	7 500,00	7 500,00
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 555,80	1 555,80
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	1 555,80	1 555,80
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu 2020-12-31	0,00	0,00	67 372,00	67 372,00
Umorzenie na początek okresu 2020-01-01	0,00	0,00	60 961,10	60 961,10
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	1 716,70	1 716,70
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	1 716,70	1 716,70
- amortyzacja	0,00	0,00	1 716,70	1 716,70
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 555,80	1 555,80
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	1 555,80	1 555,80
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu 2020-01-01	0,00	0,00	62 677,80	61 122,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu 2020-12-31	0,00	0,00	4 694,20	6 250,00
Stopień zużycia od wartości początkowej w (%)	n/a	n/a	92,96%	92,96%

2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Pozostałe środki trwałe	Razem
		własne	leasingowe	własne	leasingowe		
Wartość brutto na początek okresu 2020-01-01	10 144 213,97	2 512 822,14	210 905,01	116 627,09	251 075,93	45 089,59	13 280 733,73
Zwiększenia, w tym:	86 869,49	12 255,00	115 394,32	958,07	59 897,79	16 000,00	291 374,67
- nabycie	86 869,49	12 255,00	115 394,32	958,07	59 897,79	16 000,00	291 374,67
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	648 447,63	39 905,00	39 008,75	68 294,40	33 247,16	828 902,94
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	39 008,75	0,00	0,00	39 008,75
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	39 905,00		68 294,40	0,00	108 199,40
- inne	0,00	648 447,63	0,00	0,00	0,00	33 247,16	681 694,79
Wartość brutto na koniec okresu 2020-12-31	10 231 083,46	1 876 629,51	286 394,33	78 576,41	242 679,32	27 842,43	12 743 205,46

Umorzenie na początek okresu 2020-01-01	1 717 602,07	1 514 483,86	72 765,90	95 071,04	141 271,97	38 773,86	3 579 968,70
Umorzenia bieżące - zwiększenia	459 344,85	145 483,82	76 731,98	9 580,47	59 249,80	850,22	751 241,14
Zwiększenia, w tym:	459 344,85	145 483,82	76 731,98	9 580,47	59 249,80	850,22	751 241,14
- amortyzacja	459 344,85	145 483,82	76 731,98	9 580,47	59 249,80	850,22	751 241,14
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	496 150,73	39 905,00	39 008,75	68 294,40	33 247,16	676 606,04
- likwidacja	0,00	496 150,73	0,00	0,00	0,00	0,00	496 150,73
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	39 008,75		0,00	39 008,75
- przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	39 905,00	0,00	68 294,40	0,00	108 199,40
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 247,16	33 247,16
Umorzenie na koniec okresu 2020-01-01	2 176 946,92	1 163 816,95	109 592,88	65 642,76	132 227,37	6 376,92	3 654 603,80
Wartość księgowa netto na koniec okresu 2020-12-31	8 054 136,54	712 812,56	176 801,45	12 933,65	110 451,95	21 465,51	9 088 601,66
Stopień zużycia od wartości początkowej w (%)	78,72%	37,98%	61,73%	16,46%	45,51%	77,10%	

3. Środki trwałe – według tytułów własności

Na dzień 31 grudnia 2020 r. Spółka była użytkownikiem sprzętu elektronicznego i samochodów osobowych w ramach podpisanych umów leasingu operacyjnego.

- Sprzęt telekomunikacyjny – ISCOM HT803G – umowa leasingu operacyjnego nr 185000794 zawarta z Grenkeleasing Sp. z o.o. w dniu 4 września 2017 r. na okres 48 miesięcy.
- Samochód Renault Trafic umowa leasingu operacyjnego nr 58077/Kr/18 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 17 stycznia 2018 r. na okres 48 miesięcy.
- Samochód osobowy Fiat Tipo umowa leasingu operacyjnego nr 58300/Kr/18 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 08 lutego 2018 r. na okres 48 miesięcy.
- Samochód osobowy Ford Focus – umowa leasingu operacyjnego nr 355999/2018/OPER/KATC zawarta z Idea Getin Leasing SA Automotive SKA . w dniu 26 września 2018 r. na okres 36 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy DLINK umowa leasingu operacyjnego nr 61606/Kr/18 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 18 grudnia 2018 r. na okres 36 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy – terminal użytkownika: ZXHN F601 – umowa leasingu operacyjnego nr 185002138 zawarta z Grenkeleasing Sp. z o.o. w dniu 04 marca 2019 r. na okres 48 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy – terminal użytkownika SGN8 601GR1B – umowa leasingu operacyjnego nr 64600/Kr zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 23 października 2019 r. na okres 36 miesięcy.
- Samochód osobowy: DACIA/DUSTER umowa leasingu operacyjnego nr 64976/Kr zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 02 grudnia 2019 r. na okres 36 miesięcy.
- Urządzenie do przeprowadzania badań technicznych: Reflektometr Maxtster - umowa leasingu operacyjnego nr 65464/Kr/20 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 15 stycznia 2020 r. na okres 60 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy – OLT C320 zestaw wraz z kartami – umowa leasingu operacyjnego nr 185003070 zawarta z Grenkeleasing Sp. z o.o. w dniu 20 stycznia 2020 r. na okres 36 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy – SWITCH CISCO/Nexus – umowa leasingu operacyjnego nr 66382/Kr/20 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 09 kwietnia 2020 r. na okres 36 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy – Urządzenia sieciowe do obsługi transferu – umowa leasingu operacyjnego nr 66942/Kr/20 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 29 czerwca 2020 r. na okres 36 miesięcy.
- Samochód dostawczy Renault Trafic umowa leasingu operacyjnego nr 67785/Kr/20 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 24 września 2020 r. na okres 24 miesiące.
- Samochód dostawczy Volkswagen CADDY umowa leasingu operacyjnego nr 68502/Kr/20 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 09 grudnia 2020 r. na okres 24 miesiące.

Nie wystąpiły w roku obrotowym 2020 zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku obrotowym poniesiono na zakup oraz wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych, zarówno przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie 12 067 263,12 zł

	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	
Środki trwałe	116 082,56	
Środki trwałe w budowie	11 951 180,56	15 000 000,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	

Spółka nie poniosła, ani nie planuje ponieść w następnym roku obrotowym nakładów na ochronę środowiska.

5. Zapasy

W roku obrotowym 2020 nie wystąpiły zwiększenia i zmniejszenia odpisów aktualizujących wartość zapasów.

6. Odpisy aktualizujące wartość należności

W roku obrotowym 2020 Spółka rozwiązała odpisy aktualizujące wartość należności na łączną kwotę 25 853,10 zł.

	Stan na 2020-01-01	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 2020-12-31
Aktualizacja należności z tyt. dostaw i usług					
z tyt. dostaw i usług	70 154,17	0,00	0,00	23 453,10	46 701,07
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00	0,00
Razem	72 554,17	0,00	0,00	25 853,10	46 701,07

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

	2020-12-31	2019-12-31
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	23 831,49	25 951,73
Opłacone opłaty do Urzędu Komunikacji Elektronicznej	4 911,24	6 384,36
Opłata za kanalizację kablową	18 920,25	19 567,37
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	30 942,06	18 544,14
Opłacone ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	25 171,52	13 631,37
Opłacone opłaty do Urzędu Komunikacji Elektronicznej	1 357,44	1 473,12
Opłata za kanalizację kablową	1 114,32	1 542,73
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	3 298,78	1 896,92
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne		
Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe	32 766 304,59	23 757 138,09
Dotacje	32 766 304,59	23 757 138,09
Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe	1 213 999,04	207 244,83
Dotacje	1 215 285,12	212 739,48
Przychody roku bież. zafakturowane w roku następnym, faktury zaliczkowe	-6 189,17	-5 599,65
Przychody z tyt. najmu, dzierżawy art. 12 ust. 3A	4 903,09	105,00

W 2018 roku Spółka rozpoczęła realizację projektu budowy sieci szerokopasmowej w powiecie bielskim i cieszyńskim. Projekt jest dofinansowany przez Unię Europejską w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Projekt zgodnie z umową powinien zostać zrealizowany do dnia 30.04.2021 r. i przewiduje dofinansowanie ze środków europejskich w wysokości 33 566 553,27 zł.

Wybudowana sieć szerokopasmowa musi zapewnić osiągnięcie następujących wskaźników:

- Podłączenie jednostek publicznych – 119 jednostek,
- Liczba gospodarstw domowych objętych zasięgiem sieci – 25 585 gospodarstw domowych,
- Liczba węzłów dostępowych – 18 szt.,
- Długość sieci szerokopasmowej szacowanej w projekcie – około 1296 km,

Na koniec 2020 r. wskaźniki realizacji projektu zostały zrealizowane na poziomie 71% , natomiast na dzień sporządzenia sprawozdania wskaźnik wzrósł do poziomu 79-80%.

8. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Umowa	zabezpieczenie	od-do	kwota kredytu	kwota do spłaty 01.01.2020	kwota do spłaty 31.12.2020	kwota zabezpieczenia na aktywach trwałych
612287/18/2001/10411 0/2015 Bank Spółdzielczy Zator- kredyt obrotowy	oświadczenie o poddaniu się egzekucji , wpływy na rachunki prowadzone w banku, poręczenie Bielskiego Funduszu Poręczeń kredytowych , weksel własny in blanco	11.07.2018 do 31.05.2020	180 000,00	15 000,00	0,00	
S/0739238/01/00 Santander Bank Polska (BZWBK)- Kredyt na działalność gospodarczą	wpływy na rachunki prowadzone w banku, gwarancji udzielonej prze BGK ,poręczenie przez POLFUND Funduszu Poręczeń Kredytowych SA weksel własny in blanco, kaucja w wysokości 72 tys.	26.07.2018 do 22.07.2023	300 000,00	215 000,00	155 000,00	
S/0446225/01/00 + aneks Santander Bank Polska (BZWBK)	wpływy na rachunki prowadzone w banku, weksel własny in blanco, gwarancji udzielonej prze BGK ,poręczenie cywilne udzielone przez POLFUND Funduszu Poręczeń Kredytowych SA	06.07.2020 do 06.07.2021	738 000,00	556 040,41	382 881,75	
612287/23/20001- 104113/2020 Bank Spółdzielczy Zator - kredyt inwestycyjny	weksel własny in blanco, Zastaw rejestrowy na maj. trwałym, cesja wierzycelności z polisy ubezpieczeniowej, Gwarancja bankowa BGK, nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rach. bieżącym prowadzonym przez Bank.	20.10.2020 do 19.10.2025	1 000 000,00	0,00	250 000,00	do wartości bieżącej środków trwałych (8 987 882,00 na dzień udzielenia kredytu)
umowa pożyczki Infinet Sp zo.o.	weksel własny in blanco	18.03.2020 do 18.03.2030	2 720 564,39		2 720 564,39	
			Razem	786 040,41	3 508 446,14	8 987 882,82

9. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy	Stan na 2020-12-31	Stan na 2019-12-31
1) stan na początek roku obrotowego	7 740 223,00	4 606 889,00
liczba akcji (udziałów)	7.740.223 szt. akcji po 1 zł akcje nie są uprzywilejowane	4.606.889,00 szt. akcji po 1 zł akcje nie są uprzywilejowane
2) zwiększenia	0,00	3 133 334,00
a) z zysku	0,00	0,00
c) objęcie akcji	0,00	3 133 334,00
3) zmniejszenia	0,00	0,00
a) pokrycie straty	0,00	0,00
b) podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
4) stan na koniec roku obrotowego	7 740 223,00	7 740 223,00
liczba akcji (udziałów)	7.740.223 szt. akcji po 1 zł akcje nie są uprzywilejowane	7.740.223 szt. akcji po 1 zł akcje nie są uprzywilejowane

Kapitał podstawowy w roku 2020 nie zmienił swojej wartości w stosunku do stanu z dnia 31.12.2019 r.

10. Kapitał zapasowy i rezerwy

	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy z akt. wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych				
1) stan na początek roku obrot.	2 315 218,61	0,00	0,00	2 315 218,61
a) z zysku	439 440,47	0,00	0,00	439 440,47
b.) agio akcje	1 875 778,14	0,00	0,00	1 875 778,14
2) zwiększenia	234 467,41	0,00	0,00	234 467,41
a) z zysku	234 467,41	0,00	0,00	234 467,41
b) korekta błędnego ujęcia	0,00	0,00	0,00	0,00
c.) agio akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
d) objęcie akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
3) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) pokrycie straty	0,00	0,00	0,00	0,00
b) podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
4) stan na koniec roku obrot.	2 549 686,02	0	0	2 549 686,02

11. Wynik finansowy netto

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020 r., wynoszący 329 316,46 zł Zarząd proponuje w całości przeznaczyć zwiększenie kapitału zapasowego.

Zysk netto za rok obrotowy 2019r., wynoszący 234 467,41 zł Zarząd Zgodnie z uchwałą nr 16 z dnia 28.08.2020 r. został w całości przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego.

12. Rezerwy na zobowiązania- zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 2020-01-01	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 2020-12-31
Wyszczególnienie rezerw				
rezerwa na podatek dochodowy	2 863,00	0,00	2 624,00	239,00
rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0		0,00
pozostałe rezerwy	0	0	0	0,00
Razem	2 863,00	0,00	2 624,00	239,00

13. Zobowiązania długoterminowe -struktura czasowa według zapadalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na								BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 564,39	0,00	2 720 564,39
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 564,39	0,00	2 720 564,39
2.	Pozostałych jednostek:	1 877 613,08	2 070 165,28	1 694 053,23	1 306 230,88	50 732,87	258 223,54	0,00	0,00	3 622 399,18	3 634 619,70
	a) kredyty i pożyczki	784 712,07	847 452,27	578 351,20	154 251,64	35 000,00	250 000,00	0,00	0,00	1 398 063,27	1 251 703,91
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	224 425,14	239 655,67	115 702,03	151 979,24	15 732,87	8 223,54	0,00	0,00	355 860,04	399 858,45
	a) z tytułu dostaw i usług	628 438,95	631 857,75	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00			1 628 438,95	1 631 857,75
	d) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych św.	136 457,65	202 339,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 457,65	202 339,35
	g) z tytułu wynagrodzeń	85 177,03	118 558,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 177,03	118 558,72
	h) inne	18 402,24	30 301,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 402,24	30 301,52
3.	Razem	1 877 613,08	2 070 165,28	1 694 053,23	1 306 230,88	50 732,87	258 223,54	0,00	2 720 564,39	3 622 399,18	6 355 184,09

14. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	2020	2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura terytorialna)		
Kraj	5 814 222,62	4 602 955,42
Eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów i usług	5 814 222,62	4 602 955,42
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)		
Kraj	30 000,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	30 000,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży	5 844 222,62	4 602 955,42

15. Podatek dochodowy odroczony

Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	
1) Przychody do opodatkowania w przyszłości:	1 256,00
a) naliczone odsetki z tyt. dostaw i usług	0,00
b) odszkodowania i kary	1 256,00
c) dodatnie różnice kursowe dotyczące wyceny bilansowej	0,00
2) Koszty będące kosztami uzyskania w przyszłości:	122 573,60
a) odsetki od pożyczek	17 402,69
b) niezapłacone odsetki z tyt. dostaw i usług	0,00
c) niezapłacone zobowiązania art. 24 d ust. 4	0,00
d) niepobrana prowizja	683,05
e) odsetki od kredytów	0,00
f) ujemne różnice kursowe dotyczące wyceny bilansowej	0,00
g) wynagrodzenia i składki ZUS za 2020 r zapłacone w 2021 r	104 487,86
h) OA wartość należności, wartość należności spornych	0,00
3) Rezerwa na podatek dochodowy	239,00
4) Aktywa z tytułu podatku do odzyskania w przyszłości	23 290,00
5) Stawka podatku dochodowego	0,19
6) Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-23 051,00

Podsumowanie zmiany stanu rezerw i aktywowanego podatku			
	B.O.	zmiana	B.Z.
REZERWA	2 863	-2 624	239
AKTYWA	15 402	7 888	23 290
część odroczone	-12 539	-10 512	-23 051

16. Struktura środków pieniężnych

	31.12.2020	31.12.2019
Środki pieniężne w kasie	3 694,30	19 074,34
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 877 915,94	6 638 724,24
	8 881 610,24	6 657 798,58
Korekta środków pieniężnych o skutki wyceny - ujemne różnice kursowe/dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	8 881 610,24	6 657 798,58

17. Dane o posiadanych (udziałach) akcjach

Inwestycje długoterminowe	31.12.2020	31.12.2019
Udziały i akcje (Bank Spółdzielczy w Jastrzębiu Zdroju)	8 250,00	8 250,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	72 000,00	72 000,00
Suma	80 250,00	80 250,00

18. Działalność zaniechana

W trakcie okresu obrotowego Spółka zlikwidowała nadajnik w systemie WIMAX na kominie elektrociepłowni w Czechowicach-Dziedzicach, ze względu zbyt wysokie koszty utrzymania w stosunku do przychodów. Nadajnik nie był w całości zamortyzowany. Koszty likwidacji oraz niezamortyzowanej jego części (w wysokości 151 438,63 zł) obciążą pozostałe koszty operacyjne.

19. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

W trakcie okresu obrotowego Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji długoterminowych

20. Informację na temat środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym VAT

	31.12.2020	31.12.2019
Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach VAT	4 746,94	1 527,45

21. Zobowiązania warunkowe

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

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

Spółka w okresie sprawozdawczym nie ponosiła nakładów na działalność badawczo rozwojową, której koszty nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

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

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych przyjęto do ich wyceny kursy z tabeli średnich kursów NBP na dzień 31.12.2020 r.

24. Zdarzenia po dniu bilansowym

W związku z globalnym zagrożeniem epidemiologicznym, na działalność Spółki może mieć wpływ trwająca od blisko roku pandemia koronawirusa SARS-CoV-2 powodującego chorobę COVID-19, a także związane z tym działania podejmowane przez administrację rządową Polski oraz krajów Unii Europejskiej. Spółka SferaNET SA identyfikuje ryzyko epidemiologiczne natomiast do tej pory Zarząd nie odnotował dużego negatywnego wpływu na sprzedaż oferowanych przez Spółkę usług. Spółka nie działa w branży dotkniętej spadkiem popytu konsumpcyjnego. Odnotowane przypadki zakażeń wirusem wśród pracowników miały nieznaczny wpływ na działalność czy przestoje w Spółce. Na obecną chwilę wpływ pandemii na dane finansowe Spółki nie był znaczny i nie było potrzeby tworzenia na ten cel specjalnych rezerw czy odpisów. Natomiast nie można wykluczyć, że przedłużający się stan pandemii w konsekwencji wskazanego ryzyka, może w przyszłości spowodować trudności z działalnością operacyjną. Skutki recesji globalnej w gospodarce mogą negatywnie wpłynąć na przychody Spółki w perspektywie długoterminowej. Spółka dalej będzie monitorować sytuację, oraz podejmie wszystkie możliwe kroki aby złagodzić ewentualne negatywne skutki dla jednostki. W ocenie Zarządu COVID 19 nie wywarł istotnego wpływu na wyniki finansowe 2020 r. Kierownictwo zdaje sobie sprawę, że COVID-19 należy traktować jako zdarzenie dostatecznie istotne z punktu widzenia osiąganych wyników finansowych, płynności finansowej oraz sytuacji finansowej Spółki i stanowi istotny czynnik ryzyka w przyszłości, w związku z czym cały czas monitoruje wpływ pandemii na sytuację finansową Spółki.

25. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	2020	2019
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy umysłowi	12	10
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	10	9
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
Uczniowie	0	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0	0
Zatrudnienie ogółem	22	19

26. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organu zarządzającego

Wynagrodzenie należne wyniosło:

	2020	2019
	zł	zł
Wynagrodzenie obciążające koszty:	186 000,00	132 670,80
Zarządzających	186 000,00	132 670,80
Nadzorujących		0
Wynagrodzenie obciążające zysk:	0	0
Zarządzających	0	0
Nadzorujących	0	0

27. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających

Spółka nie udzieliła w roku obrotowym pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

28. Konsolidacja

Spółka nie posiada jednostek zależnych.

Spółka INFINET Sp. z o.o. z siedzibą w Bielsku-Białej ul. Armii Krajowej 220, NIP 937-266 63-61 posiada w kapitale SferanNet SA 36,17% akcji i stanowi jednostkę powiązaną. Spółka SferaNet SA w roku 2020 nie dokonywała transakcji handlowych z podmiotem powiązanym.

Spółka Infinet Sp. z o.o. udzieliła SferaNet SA pożyczki długoterminowej. Saldo tej pożyczki na dzień 31.12.2020 wynosi 2 720 564,39 zł.

29. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	31.12.2020	31.12.2019
	zł	zł
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 500,00	6 500,00
	6 500,00	6 500,00

30. Umowy nieuwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

31. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym. Rodzaj ryzyka, cele i zasady zarządzania ryzykiem

1. Ryzyko kredytowe:

Ryzyko kredytowe, jest to ryzyko niewywiązywania się kontrahentów z terminowej zapłaty. Spółka monitoruje na bieżąco stan należności, windykuje należności, których spłata jest opóźniona.

Spółka korzysta z baz danych dotyczących dłużników, by odpowiednio wcześniej móc reagować na ewentualne problemy finansowe swoich kontrahentów.

2. Ryzyko rynkowe w tym:

– ryzyko stóp procentowych

– ryzyko cen towarów

Ryzyko stóp procentowych, jest to zagrożenie nieprzychylnego wpływu zmian rynkowej stopy procentowej na sytuację finansową.

Spółka na bieżąco monitoruje jak kształtują się stopy procentowe rynku oraz ceny towarów gdyż ma to znaczenie również na ustalane przez Spółkę ceny sprzedaży oraz na wybór dostawców.

3. Ryzyko płynności

Ryzyko płynności i ryzyko finansowania - jest to ryzyko utraty zdolności do terminowego wywiązywania się z bieżących i przyszłych zobowiązań bilansowych i pozabilansowych w terminie ich wymagalności bez ponoszenia nie akceptowalnych strat.

Zarządzanie należnościami i zobowiązaniami jest jednym z kluczowych elementów utrzymania określonego poziomu płynności finansowej.

W przypadku występowania nieprzewidzianych zdarzeń w zakresie sprzedaży usług dla klientów, przedłużania płatności należności od odbiorców, a także w przypadku podjęcia błędnych decyzji w procesie administrowania finansami Spółki, istnieje możliwość zagrożenia płynności finansowej.

Zarząd w celu minimalizacji ryzyka utraty płynności finansowej, dokonuje analizy struktury finansowania Spółki, a także dba o utrzymanie odpowiedniego poziomu środków pieniężnych, niezbędnego do terminowego regulowania bieżących zobowiązań.

4. Tarcza antykryzysowa

Spółka SferaNet SA w roku 2020 skorzystała z pomocy tarczy Antykryzysowej 2.0 w postaci zwolnienia z ZUS w wysokości 50% łącznej należności z tytułu składek za okres marzec-maj 2020 dla przedsiębiorców, którzy zgłosili do ubezpieczeń społecznych od 10 do 49 ubezpieczonych. łączna kwota uzyskanej pomocy to 64 267,73 zł. Spółka nie korzystała z innych form pomocy.

Bielsko-Biała 22.03.2021 r.

Sporządził:

Renata Froń

Zatwierdził:

Bogusław Sromek

Adam Kołodziej