

**Raport roczny jednostkowy  
Za rok obrotowy 2017 /2018  
na dzień 8 listopada 2018 roku**

## 1 PISMO ZARZĄDU

Szanowne Państwo,

W czerwcu br. spółka Sevenet S.A. zakończyła rok obrotowy 2017/2018. Przedstawiamy Państwu raport roczny, w którym znajdziecie Państwo:

- zweryfikowane przez biegłego rewidenta sprawozdanie finansowe za okres od 1 lipca 2017 roku do 30 czerwca 2018 roku,
- opinię biegłego rewidenta wraz z raportem z badania sprawozdania finansowego,
- sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2017/2018.

Zakończony rok finansowy Spółki był najlepszym rokiem w ponad dwudziestoletniej historii Spółki. Pomimo trudnej sytuacji na rynku usług IT, obrana strategia pozwoliła Spółce na podwojenie przychodu (przychód 121mlnPLN) i uzyskanie zysku netto w wysokości 4,8mlnPLN. Tak dobre wyniki były możliwe dzięki ugruntowaniu pozycji Spółki na rynku sektora finansowego i energetycznego oraz zdobycie kontraktów z rynku podmiotów publicznych.

Spółka jest najlepszym integratorem rozwiązań z rodziny Collaborations. Do największych projektów z zakresu Contact Center, wdrożyliśmy największe i najbardziej zaawansowane rozwiązania Video konferencyjne a także analityki danych.

Systematyczne pozyskiwanie projektów z zakresu bezpieczeństwa IT, a następnie skuteczne ich realizowanie przez najwyższej klasy specjalistów, ugruntowało pozycje Sevenet w tym obszarze usług.

Ofertę Sevenet uzupełniają rozwiązania Data Center, ze szczególnym naciskiem na kompleksowość dostarczanych rozwiązań oraz ich automatyzację.

Wierzimy, że rok 2018/2019, również potwierdzi, że obrane kierunki rozwoju Spółki są optymalne. Wyjątkowe kompetencje pozwalają Spółce na dostarczanie nowoczesnych, zaawansowanych rozwiązań teleinformatycznych ugruntowując pozycje Spółki na rynku IT.

Sevenet jest wyjątkową Spółką na polskim rynku IT. Posiada kompleksowe kompetencje w całym spectrum usług IT: sieci LAN i WAN, Data Center, Security, Contact Center, Video Konferencji, wspierane przez własny zespół developerów uzupełnione zespołem kontroli jakości oferowanych produktów. Zespół prawie 130 specjalistów zatrudnionych w Spółce rozmieszczonych w 6 oddziałach na terenie kraju, pozwala to na zaadresowanie wszystkich potrzeb klientów, dając Spółce wyjątkowe możliwości ofertowania i dostarczania projektów.

W imieniu Zarządu Spółki Sevenet S.A. zapraszam Państwa do zapoznania się z treścią raportu rocznego za rok obrotowy 2017/2018.

Z poważaniem  
Rafał Chruszczyński

## 2 WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wybrane dane rachunku wyników oraz rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2017/2018 wraz z okresem porównywalnym roku obrotowego 2016/2017.

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	01.07.2017	01.07.2016	01.07.2017	01.07.2016
	-	-	-	-
	30.06.2018	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2017
Przychody ze sprzedaży	121 204,61	61 781,05	27 789,02	14 617,54
Zysk (strata) ze sprzedaży	6 550,26	-5 757,11	1 501,80	-1 362,15
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 585,70	-6 965,61	1 509,93	-1 648,08
Amortyzacja	910,20	899,28	208,68	212,77
EBITDA	7 495,89	-6 066,33	1 718,61	-1 435,31
Zysk (strata) brutto	5 795,76	-7 561,82	1 328,82	-1 789,14
Zysk (strata) netto	4 887,82	-6 890,61	1 120,65	-1 630,34
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 216,25	-2 019,39	737,40	-477,79
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-197,56	-576,74	-45,29	-136,46
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 747,59	2 460,58	-859,22	582,18
Przepływy pieniężne netto razem	-728,90	-135,56	-167,12	-32,07

Wybrane dane finansowe Bilansu sporządzonego na dzień 30.06.2018 roku wraz z danymi porównywalnymi na dzień 30.06.2017 r.

Wyszczególnienie	tys. PLN		tys. EUR	
	stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień	stan na dzień
	30.06.2018	30.06.2017	30.06.2016	30.06.2018
Aktywa trwałe	8 981,66	6 750,28	2 059,26	1 597,13
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	23 529,99	20 203,21	5 394,81	4 780,13
Należności krótkoterminowe	14 419,78	11 842,23	3 306,08	2 801,90
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 307,67	2 036,57	299,81	481,86
Kapitał własny	8 866,34	3 414,70	2 032,82	807,93
Zobowiązania długoterminowe	562,70	1 054,20	129,01	249,43
Zobowiązania krótkoterminowe	10 116,82	17 298,53	2 319,52	4 092,87

Do przeliczenia wybranych danych finansowych w walucie EUR przyjęto kurs średni obowiązujący na dzień wyceny bilansowej.

Tabela kursów NBP z dnia 2018-06-29, 1 EUR = 4,3616

Tabela kursów NBP z dnia 2017-06-30, 1 EUR = 4,2265

### 3 ROCZNE ZBADANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OBROTOWY OD 1 LIPCA 2017 DO 30 CZERWCA 2018 R.

#### 3.1 Zatwierdzenie sprawozdania finansowego za okres od 1 lipca 2017r. do 30 czerwca 2018r.

##### Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- II. BILANS
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
- V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
- VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA



Prezes Zarządu  
Rafał Chomicz



Członek Zarządu  
Joanna Barczyk



Członek Zarządu  
Tomasz Maria Bator



Członek Zarządu  
Tomasz Kłodnicki



Członek Zarządu  
Tomasz Labak

Gdańsk, 26 października 2018



Katarzyna Wiercińska  
Główna Księgowa

### 3.2 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za okres od 1 lipca 2017r. do 30 czerwca 2018r.

#### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

##### 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:

- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,
- naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń,
- handel hurtowy, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami,
- telekomunikacja,
- działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana,
- działalność usługowa w zakresie informacji,
- badania naukowe i prace rozwojowe,
- pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna,
- działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej,
- edukacja.

Podstawową działalnością Spółki jest działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej.

Zgodnie ze Statutem Spółka została powołana na czas nieokreślony.

Siedziba jednostki : 80-299 Gdańsk, ul. Galaktyczna 30A

Miejsca prowadzenia działalności :

Gdańsk, ul. Galaktyczna 30A – biuro  
Warszawa ul. Domaniewska 44A – biuro  
Warszawa ul. Kwitnącego Sadu 3 – mieszkanie służbowe  
Wrocław ul. Duńska 9 - biuro  
Kraków ul. Jasnogórska 23 - biuro  
Gdańsk ul. Wodnika 50 – magazyn  
Police ul .Rycerska 1 - biuro  
Poznań, ul. 28 czerwca 1956 nr 406 - biuro  
Gdańsk, ul. Tuwima 25 – biuro  
Biała Podlaska, ul. Narutowicza 30

Numer statystyczny Regon : 191368157

Numer identyfikacji podatkowej NIP : 583-22-02-053

Na dzień 30-06-2018 roku w skład Zarządu wchodzi:

- Rafał Chomicz Prezes Zarządu;
- Joanna Barczyk Członek Zarządu;
- Tomasz Maria Bator Członek Zarządu;
- Tomasz Kłodnicki Członek Zarządu;
- Tomasz Labak Członek Zarządu

Na dzień 30-06-2018 w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Bogusław Wasilewko Przewodniczący Rady Nadzorczej;
- Piotr Tomasz Paszczyk Sekretarz Rady Nadzorczej;
- Tomasz Sochacki Członek Rady Nadzorczej;
- Roman Rogalski Członek Rady Nadzorczej;
- Jarosław Czarniecki Członek rady Nadzorczej.
- Dariusz Fabiszewski Członek rady Nadzorczej.

**Sprawozdanie finansowe**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2018 r. poz. 395 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.

Dnia 21-08-2017 nastąpiło połączenie spółek Sevenet S.A. i Seventica Sp. z o.o.

Połączenie nastąpiło w drodze przejęcia przez Sevenet spółki Seventica w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki Seventica na spółkę Sevenet w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia jej likwidacji, zgodnie z postanowieniami art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h. Ponieważ 100% udziałów Spółki Przejmowanej należało do Spółki Przejmującej, połączenie nastąpiło zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h. przy zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia.

W księgach spółki połączenie zostało zaprezentowane zgodnie z metodą łączenia udziałów.

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 01-07-2017 do 30-06-2018.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

**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.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania 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 używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub 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 KŚT 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. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji na podstawie zapisów w księgach oraz programie informatycznym obsługujących moduł środki trwałe. Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- |                                                                                         |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| • Koszty zakończonych prac rozwojowych                                                  | 20%         |
| • Prawa autorskie majątkowe lub zrównane z nimi                                         | 20%-50%     |
| • Wartość firmy                                                                         | 20%         |
| • Inne wartości niematerialne i prawne                                                  | 20%-50%     |
| • Dla środków trwałych:                                                                 |             |
| • Budynki i budowle                                                                     | 2,5%-33,33% |
| • W tym: Nakłady w obcym obiekcie amortyzowane są przez czas trwania umowy najmu lokalu |             |
| • Urządzenia techniczne i maszyny                                                       | 7%-60%      |
| • Środki transportu                                                                     | 20%         |
| • Pozostałe środki trwałe                                                               | 20%         |
| • Samochody używane na podstawie leasingu                                               | 20%         |

## 2. Inwestycje

### Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszone 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 pieniężnych, 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 korygują 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 walucie 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 składniki 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 nr 125/A/NBP/2017 z dnia 30-06-2017:

- Kurs USD – 3,7062
- Kurs EUR – 4,2265

Tabela kursów nr 125/A/2018 z dnia 29-06-2018:

- Kurs USD – 3,7440
- Kurs EUR – 4,3616

#### 6. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według cen zakupu lub kosztów wytworzenia. 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. 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 następnych 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 rezerwowany tworzony jest z odpisów z zysku netto za rok obrotowy Spółki.

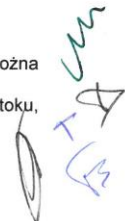
Spółka jest emitentem warrantów subskrypcyjnych dla Zarządu i kadry menedżerskiej w ramach programu motywacyjnego pozwalających na zakup akcji nowej emisji po określonej "z góry" cenie, w określonym terminie i na określonych warunkach. Spółka nie dokonała wyceny tych instrumentów i finansowych i nie ujęła skutków tej wyceny w księgach rachunkowych z uwagi na brak precyzyjnych regulacji w polskim prawie bilansowym.

#### **9. Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- 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;

- 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 pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Spółka nie tworzy rezerw na odprawy 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:

- 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 trwania.
- 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:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,

- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osob, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi 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.I.3 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe.

## 12. Podatek dochodowy odroczony

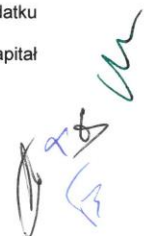
W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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 w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę 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 uwzględniania 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 trwale 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.



**3.3 Bilans na dzień 30 czerwca 2018 r.**

Dane w PLN

**II. BILANS NA DZIEŃ 30-06-2018**

		<b>AKTYWA</b>	<b>2018-06-30</b>	<b>2017-06-30</b>
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		<b>8 981 660,81</b>	<b>6 750 284,16</b>
	<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>11 321,61</b>	<b>33 652,44</b>
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
	2. Wartość firmy		0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne		11 321,61	33 652,44
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>4 055 035,65</b>	<b>4 292 804,76</b>
	1. Środki trwałe		4 022 319,71	4 279 660,52
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		268 114,20	268 114,20
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 704 741,41	1 765 548,37
	c) urządzenia techniczne i maszyny		1 070 869,17	1 060 674,84
	d) środki transportu		978 594,93	1 183 649,24
	e) inne środki trwałe		0,00	1 673,87
	2. Środki trwałe w budowie		0,00	13 144,24
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		32 715,94	0,00
	<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
	<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1. Nieruchomości		0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	- udziału lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	c) 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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00



4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 915 303,55</b>	<b>2 423 826,96</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 568 377,00	1 965 010,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 346 926,55	458 816,96
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>23 529 992,81</b>	<b>20 203 205,64</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>3 784 967,31</b>	<b>3 255 661,79</b>
1.	Materiały	24 044,09	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	324 082,90	523 747,10
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	3 436 840,32	2 731 914,69
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>14 419 779,86</b>	<b>11 842 234,50</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	6 063,73	250 102,42
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 063,73	250 102,42
	- do 12 miesięcy	6 063,73	250 102,42
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	265 831,58
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	265 831,58
	- do 12 miesięcy	0,00	265 831,58
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	14 413 716,13	11 326 300,50
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 181 067,06	10 129 524,21
	- do 12 miesięcy	14 181 067,06	10 129 524,21
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	23 175,23
	c) inne	232 649,07	1 173 601,06
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 374 614,38</b>	<b>2 036 571,34</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 374 614,38	2 036 571,34
	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	66 945,78	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	66 945,78	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 307 668,60	2 036 571,34
	.- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 307 668,60	2 036 571,34
	.- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	.- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 950 631,26</b>	<b>3 068 738,01</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>32 511 653,62</b>	<b>26 953 489,80</b>

## CD. BILANS NA DZIEŃ 30-06-2018

		PASYWA	2018-06-30	2017-06-30
1	2	3	4	5
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>8 866 339,79</b>	<b>3 414 702,38</b>
	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		799 151,30	761 096,80
	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		4 784 661,72	4 258 898,72
	.- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
	.- kapitał zapasowy z połączenia Seventica		146 169,98	146 169,98
	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		0,00	0,00
	.- z tytułu wartości godziwej		0,00	0,00
	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		0,00	6 246 237,65
	.- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	.- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
	<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		-1 605 293,14	-960 917,18
	<b>VI. Zysk (strata) netto</b>		4 887 819,91	-6 890 613,61
	<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		0,00	0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>23 645 313,83</b>	<b>23 538 787,42</b>
	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>6 087 375,48</b>	<b>2 391 279,00</b>
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 384 013,00	1 248 639,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	856 800,00
	.- długoterminowa		0,00	0,00
	.- krótkoterminowa		0,00	856 800,00
	3. Pozostałe rezerwy		4 703 362,48	285 840,00
	.- długoterminowe		0,00	0,00
	.- krótkoterminowe		4 703 362,48	285 840,00
	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>562 695,42</b>	<b>1 054 195,53</b>
	1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostaka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	3. Wobec pozostałych jednostek		562 695,42	1 054 195,53
	a) kredyty i pożyczki		224 772,06	572 324,31
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		337 923,36	481 871,22
	d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	e) inne		0,00	0,00
	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>10 116 815,72</b>	<b>17 298 530,06</b>
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	5 550,01
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	5 550,01
	.- do 12 miesięcy		0,00	5 550,01
	.- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		0,00	0,00
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostaka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
	.- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	.- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		0,00	0,00
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		10 006 306,74	17 190 577,08
	a) kredyty i pożyczki		2 002 239,14	4 782 864,69
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		327 629,84	355 517,02
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		7 247 318,71	9 577 196,32
	.- do 12 miesięcy		7 247 318,71	9 577 196,32
	.- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	82 412,96
	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00

	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	369 284,93	2 348 444,24
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 666,09
	i) inne	59 834,12	39 475,76
4.	Fundusze specjalne	110 508,98	102 402,97
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 878 427,21</b>	<b>2 794 782,83</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 878 427,21	2 794 782,83
	.- długoterminowe	2 540 864,19	316 458,64
	.- krótkoterminowe	4 337 563,02	2 478 324,19
	<b>Pasywa razem</b>	<b>32 511 653,62</b>	<b>26 953 489,80</b>

**3.4 Rachunek Zysków i Strat za okres obrotowy od 1 lipca 2017r. do 30 czerwca 2018r.**

Dane w PLN

**III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 30-06-2018**

	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>01-07-2017 30-06-2018</b>	<b>01-07-2016 30-06-2017</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>121 204 607,54</b>	<b>61 781 045,26</b>
	-od jednostek powiązanych	342 450,45	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	121 404 271,74	62 080 111,68
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-199 664,20	-299 066,42
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>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>114 654 346,37</b>	<b>67 538 156,21</b>
I	Amortyzacja	910 195,16	899 284,22
II	Zużycie materiałów i energii	69 851 698,01	32 584 963,89
III	Usługi obce	26 263 705,68	19 510 426,38
IV	Podatki i opłaty, w tym:	245 785,61	222 277,27
	.- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	13 944 863,13	10 585 064,88
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 783 769,62	2 252 285,13
	.-emerytalne	0,00	735 574,93
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	654 329,16	1 483 854,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>6 550 261,17</b>	<b>-5 757 110,95</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>223 172,86</b>	<b>391 959,25</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	111 642,70	44 266,99
II	Dotacje	15 981,00	37 289,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29 937,71	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	65 611,45	310 403,26
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>187 736,74</b>	<b>1 600 458,94</b>
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	187 736,74	1 600 458,94
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>6 585 697,29</b>	<b>-6 965 610,64</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>436 706,06</b>	<b>17 147,84</b>
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:	63 822,81	17 147,84
	-od jednostek powiązanych	0,00	1 356,16
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	372 883,25	0,00
V	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 226 642,44</b>	<b>613 354,81</b>
I	Odsetki, w tym:	265 442,44	152 371,66
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	427 679,44
IV	Inne	961 200,00	33 303,71
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>5 795 760,91</b>	<b>-7 561 817,61</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>907 941,00</b>	<b>-671 204,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>4 887 819,91</b>	<b>-6 890 613,61</b>

### 3.5 Rachunek przepływów pieniężnych za okres obrotowy od 1 lipca 2017r. do 30 czerwca 2018r.

Dane w PLN

#### IV. RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 30-06-2018

A	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	01-07-2017 30-06-2018	01-07-2016 30-06-2017
I	Zysk (strata) netto	4 887 819,91	-7 459 420,92
II	Korekty razem	-1 671 572,60	5 440 029,40
1	Amortyzacja	910 195,16	895 719,15
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-372 883,25	648,38
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	106 684,69	127 278,79
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-111 642,70	-44 266,99
5	Zmiana stanu rezerw	3 696 096,48	801 547,51
6	Zmiana stanu zapasów	-529 305,52	1 863 931,01
7	Zmiana stanu należności	-2 577 545,36	-1 118 300,31
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 067 264,14	2 219 786,52
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	710 274,54	-515 890,51
10	Inne korekty	563 817,50	1 209 575,85
III	Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	3 216 247,31	-2 019 391,52
B	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	18 027 821,25	168 544,72
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	224 364,28	168 544,72
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	17 803 456,97	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	17 803 456,97	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	49 272,97	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	17 754 184,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00
II	Wydatki	-18 225 378,88	745 287,85
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-471 194,88	726 711,07
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	8 576,78
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	8 576,78
	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	-17 754 184,00	10 000,00
III	Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-197 557,63	-576 743,13
C	Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	26 258 136,13	3 373 401,71

	1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
	2	Kredyty i pożyczki	26 258 136,13	3 373 401,71
	3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II		<b>Wydatki</b>	<b>-30 005 728,55</b>	<b>912 826,22</b>
	1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
	2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
	4	Splaty kredytów i pożyczek	-29 386 313,93	146 107,32
	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	-362 473,36	639 440,11
	8	Odsetki	-256 941,26	127 278,79
	9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III		<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-3 747 592,42</b>	<b>2 460 575,49</b>
D		<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-728 902,74</b>	<b>-135 559,16</b>
E		<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-728 902,74</b>	<b>-135 559,16</b>
		- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F		<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 036 571,34</b>	<b>2 145 577,81</b>
G		<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>1 307 668,60</b>	<b>2 010 018,65</b>
		- o ograniczonej możliwości dysponowania	79 038,24	409 082,41



### 3.6 Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 lipca 2017r. do 30 czerwca 2018r.

Dane w PLN

#### V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA 30-06-2018

			30-06-2018	30-06-2017
<b>I</b>		<b>Kapitał ( fundusz ) własny na początek okresu ( BO )</b>	<b>3 414 702,38</b>	<b>11 120 063,19</b>
		- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
		- korekty błędów		
<b>Ia</b>		<b>Kapitał ( fundusz ) własny na początek okresu ( BO ), po korektach</b>	<b>3 414 702,38</b>	<b>11 120 063,19</b>
<b>1</b>		<b>Kapitał ( fundusz ) podstawowy na początek okresu</b>	<b>761 096,80</b>	<b>761 096,80</b>
	1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	38 054,50	0,00
	a)	zwiększenie ( z tytułu )	38 054,50	0,00
		-wydania udziałów ( emisji akcji )	38 054,50	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	799 151,30	761 096,80
<b>2</b>		<b>Kapitał ( fundusz ) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 258 898,72</b>	<b>4 112 728,74</b>
	2.1	Zmiany kapitału ( funduszu ) zapasowego	525 763,00	146 169,98
	a)	zwiększenie ( z tytułu )	525 763,00	146 169,98
		-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	525 763,00	0,00
		- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
		- podziału zysku (ponad wymagalną ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
		- kapitał zapasowy z połączenia Seventica	0,00	146 169,98
	b)	zmniejszenie ( z tytułu )	0,00	0,00
		- pokrycia straty	0,00	0,00
	2.2	Stan kapitału ( funduszu ) zapasowego na koniec okresu	4 784 661,72	4 258 898,72
<b>3</b>		<b>Kapitał ( fundusz ) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	3.1	Zmiany kapitału ( funduszu ) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a)	zwiększenie ( z tytułu )	0,00	0,00
	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
<b>4</b>		<b>Pozostałe kapitały ( fundusze ) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>6 246 237,65</b>	<b>7 588 144,86</b>
	4.1	Zmiany pozostałych kapitałów ( funduszy ) rezerwowych	-6 246 237,65	-1 341 907,21
	a)	zwiększenie ( z tytułu )	0,00	0,00
		- zysk za rok	0,00	0,00
	b)	zmniejszenie ( z tytułu )	6 246 237,65	1 341 907,21
	4.2	Pozostałe kapitały ( fundusze ) rezerwowe na koniec okresu	0,00	6 246 237,65
<b>5</b>		<b>Zysk ( strata ) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-960 917,18</b>	<b>0,00</b>
	5.1	Zysk 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

	5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a)	zwiększenie ( z tytułu )	568 807,31	0,00
		-podziału zysku z lat ubiegłych	568 807,31	0,00
	b)	zmniejszenie ( z tytułu )	0,00	0,00
		-wypłata dywidendy	0,00	0,00
		-przeniesienie na kapitał rezerwowowy	0,00	0,00
		-przeniesienie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	568 807,31	0,00
	5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	960 917,18	2 302 824,39
		.- 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	960 917,18	2 302 824,39
	a)	zwiększenie ( z tytułu )	7 459 420,92	0,00
		.- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	7 459 420,92	0,00
		.- przeniesienie na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	b)	zmniejszenie ( z tytułu )	6 246 237,65	1 341 907,21
		.- pokrycie straty z kapitału rezerwowego	6 246 237,65	
	5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 174 100,45	960 917,18
	5.7	Zysk ( strata ) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 605 293,14	-960 917,18
6		<b>Wynik netto</b>	<b>4 887 819,91</b>	<b>-6 890 613,61</b>
	a)	zysk netto	4 887 819,91	0,00
	b)	strata netto	0,00	-6 890 613,61
	c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II		<b>Kapitał ( fundusz ) własny na koniec okresu ( BZ )</b>	<b>8 866 339,79</b>	<b>3 414 702,38</b>
III		<b>Kapitał ( fundusz ) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku ( pokrycia straty )</b>	<b>8 866 339,79</b>	<b>3 414 702,38</b>

### 3.7 Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za okres obrotowy od 1 lipca 2017r. do 30 czerwca 2018r.

#### VI. 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 30.06.2018	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 01.07.2017
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	0,00	47 306,00	2 494 388,67
urządzenia techniczne i maszyny	3 425 829,32	497 104,47	1 460 648,05	4 389 372,90
środki transportu	1 969 757,62	322 983,50	701 389,68	2 348 163,80
inne środki trwałe	133 964,46	0,00	0,00	133 964,46
<b>suma</b>	<b>8 244 748,27</b>	<b>820 087,97</b>	<b>2 209 343,73</b>	<b>9 634 004,03</b>

Struktura wartości umorzenia:

wyszczególnienie grupy	stan na 30.06.2018	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 01.07.2017
grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	742 341,26	60 806,96	47 306,00	728 840,30
urządzenia techniczne i maszyny	2 354 960,15	414 932,99	1 388 670,90	3 328 698,06
środki transportu	991 162,69	410 450,51	583 802,38	1 164 514,56
inne środki trwałe	133 964,46	1 673,87	0,00	132 290,59
<b>suma</b>	<b>4 222 428,56</b>	<b>887 864,33</b>	<b>2 019 779,28</b>	<b>5 354 343,51</b>

Wartość netto środków trwałych:

wyszczególnienie grupy	stan na 30.06.2018	stan na 01.07.2017
grunty	268 114,20	268 114,20
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 704 741,41	1 765 548,37
urządzenia techniczne i maszyny	1 070 869,17	1 060 674,84
środki transportu	978 594,93	1 183 649,24
inne środki trwałe	0,00	1 673,87
<b>suma</b>	<b>4 022 319,71</b>	<b>4 279 660,52</b>

Na dzień 30-06-2018 nie występowały zaliczki na zakup środków trwałych.

Zestawienie wartości niematerialnych i prawnych:

Struktura wartości brutto:

wyszczególnienie	stan na 30.06.2018	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 01.07.2017
Licencje	1 054 903,86	35 650,00	0,00	1 019 253,86
<b>suma</b>	<b>1 054 903,86</b>	<b>35 650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 019 253,86</b>

Struktura wartości umorzenia:

wyszczególnienie	stan na 30.06.2018	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 01.07.2017
Licencje	1 043 582,25	57 980,83		985 601,42
<b>suma</b>	<b>1 043 582,25</b>	<b>57 980,83</b>	<b>0,00</b>	<b>985 601,42</b>

Wartość netto WNIp:

wyszczególnienie	stan na 30.06.2018	stan na 01.07.2017
Licencje	11 321,61	33 652,44
<b>suma</b>	<b>11 321,61</b>	<b>33 652,44</b>

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

wyszczególnienie	stan na 30-06-2018	stan na 01-07-2017
Długoterminowe aktywa finansowe - wartość w cenie nabycia	259 650,00	1 026 080,02
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe	-259 650,00	-1 026 080,02
<b>suma</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Z dniem 21-08-2017 spółka Sevenet SA przejęła spółkę Seventica spółka z o.o. metodą łączenia. Wartość udziałów w spółce Seventica wynosiła 766 430,02, co stanowiło 100% w kapitale podstawowym tej spółki.

Udziały te były objęte odpisem aktualizującym.

W dniu 14-07-2017 Nadzwyczajne Zgromadzenie wspólników podjęło uchwałę o rozwiązaniu spółki Sevenpen spółka z .o. o. i otwarciu jej likwidacji. Podmiot został wykreślony z Krajowego Rejestru Sądowego dnia 02-08-2018.

**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 wieczysto;**

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;**

rodzaj pomieszczeń	adres	umowa z dnia
biurowe	Gdańsk, ul. Galaktyczna 30A	26-06-2015
biurowe	Warszawa ul. Domaniewska 44A	22-01-2016
mieszkanie służbowe	Warszawa ul. Kwitnącego Sadu 3	15-04-2014
biurowe	Wrocław ul. Duńska 9	10-03-2016
biurowe	Kraków ul. Jasnogórska 23	22-08-2015
magazynowe	Gdańsk ul. Wodnika 50	05-06-2014
biurowe	Police ul. Rycerska 1a	11-10-2016
serwerownia	Gdańsk ul. 3 Lipy 3	01-06-2012
biurowe	Poznań, ul. 28 czerwca 1956 nr 406	08-11-2016
biurowe	Biała Podlaska, ul. Narutowicza 30	31-08-2017

Sevenet S.A. z racji wynajmu powyższych pomieszczeń nie zna ich wartości.

Na podstawie umów leasingu użytkowane są samochody osobowe w ilości 20 sztuk na dzień 30-06-2018.

Wartość brutto samochodów w leasingu na dzień 30-06-2018 roku wynosi 1 493 267,07 PLN.

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

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 30-06-2018	zwiększenie	zmniejszenie	stan na 01-07-2017
odpisy aktualizujące należności	6 121,73	0,00	0,00	6 121,73

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

Kapitał Akcyjny Spółki według stanu na dzień 30-06-2018 roku wynosi 799 151,30 PLN a struktura przedstawia się następująco:

Podmiot	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w liczbie głosów, %
APN Promise	3 768 879	47,16%	3 768 879	47,16%
Rafał Chomicz	870 000	10,89%	870 000	10,89%
Piotr Serkowski	848 118	10,61%	848 118	10,61%
Jadwiga Kotarska	693 439	8,68%	693 439	8,68%
Dariusz Gryzio	840 000	10,51%	840 000	10,51%
Piotr Paszczyk Sp. z o.o.	400 100	5,01%	400 100	5,01%
Tomasz Maria Bator	400 000	5,00%	400 000	5,00%
Pozostałe	170 977	2,14%	170 977	2,14%
<b>Razem</b>	<b>7 991 513</b>	<b>100,00%</b>	<b>7 991 513</b>	<b>100,00%</b>

Na akcje Sevenet S.A. składają się: akcje A, B, C, E i F o łącznej ilości akcji 7 991 513 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	73,58%	5 880 000	73,58%
Seria B – akcje na okaziciela	B	796 533	9,97%	796 533	9,97%
Seria C – akcje na okaziciela	C	333 825	4,18%	333 825	4,18%
Seria E – akcje na okaziciela	E	600 610	7,52%	600 610	7,52%
Seria F – akcje na okaziciela	F	380 545	4,76%	380 545	4,76%
<b>Razem</b>		<b>7 991 513</b>	<b>100,00%</b>	<b>7 991 513</b>	<b>100,00%</b>

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 zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych, a pozostała część przeniesiona 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 30-06-2018	zmiana	stan na 01-07-2017
rezerwy na niewykorzystane urlopy	120 000,00	120 000,00	0,00
rezerwa na premie	4 583 362,48	3 726 562,48	856 800,00
rezerwa na przewidywane zobowiązania i straty	0,00	-285 840,00	285 840,00
rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 384 013,00	135 374,00	1 248 639,00
<b>podsumowanie</b>	<b>6 087 375,48</b>	<b>3 696 096,48</b>	<b>2 391 279,00</b>

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	224 772,06
leasingi	337 923,36
<b>suma</b>	<b>562 695,42</b>

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

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

1. Umowy leasingowe na samochody osobowe zawarte z PKO Leasing SA, które zabezpieczone są weksłami in blanco,
2. Kredyt w wysokości 2 000 000,00 PLN zawarty z Bankiem Polska Kasa Opieki SA  
Zabezpieczenia:
  - Zastaw rejestrowy na zapasach o wartości 2 500 000,00 PLN wraz z cesją z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń na sumę ubezpieczeniową nie niższą niż 2 500 000 PLN,
  - Weksel in blanco w wystawienia Kredytobiorcy wraz z deklaracją wekslową,
  - Pełnomocnictwo do rachunków Kredytobiorcy prowadzonych w Banku Polska Kasa Opieki SA.
3. Kredyt wielocelowy z limitem 5 000 000,00 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 weksła,
  - 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.

Kredyty i pożyczki

Spółka na dzień 30-06-2018 posiada następujące umowy kredytowe i umowy pożyczek:

1. Kredyt w wysokości 2 000 000,00 PLN zawarty z Bankiem Polska Kasa Opieki SA – termin spłaty kredytu to 31-12-2018,  
W ramach wysokości tego kredytu dostępna jest możliwość udzielania gwarancji z terminem do 26-03-2021,
2. Kredyt wielocelowy z limitem 5 000 000,00 PLN zawarty z Bankiem PKO BP SA – termin spłaty kredytu upływa z dniem 15-10-2019,  
W ramach wysokości tego kredytu dostępna jest możliwość udzielania gwarancji z terminem do 31-12-2024,
3. Pożyczki na łączną kwotę 1 276 574,48 PLN , w tym 224 772,06 PLN to pożyczki długoterminowe – dzień spłaty 25-02-2020.



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 30-06-2018	stan na 01-07-2017
koszty z tytułu długoterminowych usług serwisowych	2 346 926,55	458 816,96
aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 568 377,00	1 965 010,00
<b>podsumowanie</b>	<b>4 915 303,55</b>	<b>2 423 826,96</b>

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe:

tytuł	stan na 30-06-2018	stan na 01-07-2017
koszty z tytułu krótkoterminowych usług serwisowych	3 625 487,96	2 960 658,24
ubezpieczenia od wszystkich ryzyk	84 653,67	12 473,50
domeny, licencje, abonamenty	3 447,10	0,00
ubezpieczenie samochodów	9 253,25	17 496,00
podatek od nieruchomości	6 633,50	6 529,50
ZFSS	62 938,78	61 061,49
prenumerata	1 136,49	2 136,35
usługi podwykonawcze	138 715,60	0,00
pozostałe	18 364,91	8 382,94
<b>podsumowanie</b>	<b>3 950 631,26</b>	<b>3 068 738,02</b>

Bierne rozliczenia międzyokresowe:

tytuł	stan na 30-06-2018	stan na 01-07-2017
Krótkoterminowe rozliczenia dotyczące przychodów z tytułu długoterminowych usług serwisowych	4 329 229,35	316 458,64
Długoterminowe rozliczenia dotyczące przychodów z tytułu długoterminowych usług serwisowych	2 540 864,19	2 474 427,35
Inne bierne rozliczenia międzyokresowe	8 333,67	3 896,84
<b>podsumowanie</b>	<b>6 878 427,21</b>	<b>2 794 782,83</b>

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:

pozycje bilansu	nazwa pozycji	stan na 30-06-2018	stan na 01-07-2017
aktywa A. V. 2.	Długoterminowe rozliczenia z tytułu długoterminowych usług serwisowych	2 346 926,55	458 816,96
aktywa B. IV.	Krótkoterminowe rozliczenia z tytułu długoterminowych usług serwisowych	3 625 487,96	2 960 658,24
	<b>podsumowanie</b>	<b>5 972 414,51</b>	<b>3 419 475,20</b>

Pożyczki:

pozycje bilansu	nazwa pozycji	stan na 30-06-2018	stan na 01-07-2017
pasywa B. II. 3. a.	Zobowiązania długoterminowe, wobec pozostałych jednostek, kredyty i pożyczki	224 772,06	572 324,31
pasywa B. III. 3. a.	Zobowiązania krótkoterminowe, wobec pozostałych jednostek, kredyty i pożyczki	2 002 239,14	600 687,36
	<b>podsumowanie</b>	<b>2 227 011,20</b>	<b>1 173 011,67</b>

Wartość kredytów bankowych na dzień 30-06-2018 wynosi 950 436,72 PLN- są to zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania z tytułu umów leasingowych:

pozycje bilansu	nazwa pozycji	stan na 30-06-2018	stan na 01-07-2017
pasywa B. II. 2. c.	Zobowiązania długoterminowe, w obec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe	337 923,36	481 871,22
pasywa B. III. 2. c.	Zobowiązania krótkoterminowe, w obec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe	327 629,84	355 517,02
	<b>podsumowanie</b>	<b>665 553,20</b>	<b>837 388,24</b>

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:

Zabezpieczenie na rzecz:

- Bank PeKaO SA – przedmiotem zastawu są środki obrotowe o wartości 2 500 000,00 PLN
- PKO Bank Polski SA – przedmiotem hipoteki jest budynek przy ulicy Tuwima 25 w Gdańsku.

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.

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk 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	120 125 921,42	98,95%	60 863 350,46	98,63%
Eksport oraz WDT	1 278 350,32	1,05%	843 144,36	1,37%
podsumowanie	121 404 271,74	100,00%	61 706 494,82	100,00%

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie 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	65 035,66
od 2 do 3 lat	42 969,93
powyżej 3 lata	167 905,16
<b>wartość odpisów aktualizujących zapasy na 30-06-2018</b>	<b>275 910,75</b>

## 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 30-06-2018	stan na 01-07-2017
<b>Wynik brutto podatkowy</b>	<b>7 241 758,86</b>	<b>-5 128 074,88</b>
Podatek bieżący	1 375 934,00	0,00
Podatek odroczony	-467 993,00	-671 204,00
<b>Razem podatek</b>	<b>907 941,00</b>	<b>-671 204,00</b>

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

	wyszczególnienie	2017/2018
<b>I</b>	<b>wynik finansowy brutto</b>	<b>5 795 760,91</b>
<b>II</b>	<b>korekta kosztów</b>	<b>-2 747 706,50</b>
	amortyzacja środków trwałych w leasingu	-410 124,95
	amortyzacja środków trwałych budynku	-55 130,52
	składki PFRON	-86 730,00
	odpis aktualizujący wartość zapasów	-37 431,35
	koszty reprezentacyjne	-117 859,46
	odpisy z ZFŚS	-127 590,20
	w płacone środki pieniężne na konto bankowe ZFŚS	128 521,08
	narzuty na wynagrodzenia z tytułu umów i zlecenie/o dzieło	-3 043,54
	w wykorzystanie rezerwy na płace i premie	856 800,00
	w wykorzystanie rezerwy na usługi doradcze	270 000,00
	kary	-39 989,74

	wycena bilansowa na 30-06-2017 środków pieniężnych w walucie	8 220,62
	wycena bilansowa na 30-06-2017 rozrachunków	100 231,68
	wycena bilansowa na 30-06-2018 rozrachunków	-148 438,80
	wycena forward na 30-06-2017	305 937,47
	różnica podatkowa i księgową kosztów zleceń rozliczanych w czasie	1 290 640,12
	naliczone premie na rabaty zwrotne	3 319 804,71
	wykorzystane premie na rabaty zwrotne	-3 470 586,82
	zawiązanie rezerwy na płace i narzuty na płace	-4 567 522,48
	zawiązanie rezerwy na niewykorzystane urlopy	-120 000,00
	zawiązanie rezerwy na audyt	-19 000,00
	raty kapitałowe leasingu operacyjnego	460 955,44
	koszty ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	-77 831,21
	przekazane darowizny	-30 325,88
	niedobory inwestycyjne	-5 789,40
	VAT Seventica- spisanie	-11 199,00
	ubezpieczenia	-23 651,32
	pozostałe koszty	-136 572,95
<b>III</b>	<b>korekta przychodów</b>	<b>2 663 737,54</b>
	wycena bilansowa na 30-06-2017 środków pieniężnych w walucie	7 572,24
	wycena bilansowa na 30-06-2017 rozrachunków	258 941,38
	wycena bilansowa na 30-06-2018 środków pieniężnych w walucie	-10 102,89
	wycena bilansowa na 30-06-2018 rozrachunków	-44 659,64
	wycena forward na 30-06-2018	-66 945,78
	przychody z rozwiązania odpisów aktualizujących zapasów	-29 937,71
	dotacje otrzymane	-15 981,00
	różnica podatkowa i księgową przychodów zleceń rozliczanych w czasie	2 559 547,41
	przychody z tytułu odsetek - od udzielonych pożyczek	-1 356,16
	naliczone odsetki od pożyczek nieoprocentowanych	60 136,20
	pozostałe przychody	-53 476,51
<b>IV</b>	<b>wynik brutto podatkowy (I-II+III)</b>	<b>11 207 204,95</b>
<b>V</b>	<b>odliczenia od dochodu</b>	<b>3 965 446,09</b>
	rozliczenie straty za lata ubiegłe	3 219 363,09
	ulga B+R	746 083,00
<b>VI</b>	<b>wynik brutto podatkowy po odliczeniach (IV-V)</b>	<b>7 241 758,86</b>
<b>VII</b>	<b>podatek bieżący 19%</b>	<b>1 375 934,00</b>

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 2017/2018 to 471 194,88 PLN, a nakłady na kolejny rok planowane są w zbliżonej wartości.

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

Nie występowały.

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

Tabela kursów średnich walut obcych- nr 125/A/2018 z dnia 29-06-2018:

- Kurs USD – 3,7440
- Kurs EUR – 4,3616

4. 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 30-06-2018	stan na 01-07-2017
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 307 668,60	2 036 571,34
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne</b>	<b>1 307 668,60</b>	<b>2 036 571,34</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>1 307 668,60</b>	<b>2 036 571,34</b>

#### 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;

Brak

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, 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 powiązаныmi 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	bieżący rok	poprzedni rok
średnioroczne zatrudnienie	110,8	103,75

Stan zatrudnienia na 30-06-2018 wynosił 116 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	bieżący rok	poprzedni rok
Zarząd Spółki	1 063 600,00	1 518 000,00
Rada Nadzorcza	50 000,00	42 000,00
podsumowanie	1 113 600,00	1 560 000,00

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, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

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

tytuł wynagrodzenia	kwota wypłacona	kwota należna
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	19 000,00	19 000,00
inne usługi powiadczające	0,00	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
pozostałe usługi	0,00	0,00
podsumowanie	19 000,00	19 000,00

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 2017/2018

**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 występowały.

**3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, 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.

Ponieważ w okresie sprawozdawczym nastąpiło połączenie spółek metodą łączenia udziałów, sprawozdanie finansowe spółki, zawiera dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy, określone w taki sposób, jakby połączenie miało miejsce na początek poprzedniego roku obrotowego, z tym że poszczególne składniki kapitałów własnych na koniec poprzedniego roku zostały wykazane jako suma poszczególnych składników kapitałów własnych (zgodnie z art. 44c ust. 6 ustawy o rachunkowości).

Wpływ połączenia spółek na bilans otwarcia przedstawiono w poniższych sprawozdaniach- Bilansie i Rachunku Zysku i Strat.

Zatwierdzone sprawozdanie finansowe SEVENET SA za rok obrotowy zakończony 30.06.2017 r. zostało połączone ze sprawozdaniem SEVENTCA Sp. z o.o. za rok obrotowy zakończony 30.06.2017 r. z uwzględnieniem korekt związanych z łączeniem sprawozdań.



	AKTYWA	SEVENET	SEVENTICA	RAZEM	Wyłączenie	Wyłączenie	Połączone
		30.06.2017	30.06.2017	30.06.2017	wzajemnych rozrachunków	udziałów SEVENTICA	
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>6 750 284,16</b>	<b>0,00</b>	<b>6 750 284,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 750 284,16</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	33 652,44	0,00	33 652,44	0,00	0,00	33 652,44
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00			0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00			0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	33 652,44	0,00	33 652,44			33 652,44
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00			0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 292 804,76	0,00	4 292 804,76	0,00	0,00	4 292 804,76
1.	Środki trwałe	4 279 660,52	0,00	4 279 660,52	0,00	0,00	4 279 660,52
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	268 114,20	0,00	268 114,20			268 114,20
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 765 548,37	0,00	1 765 548,37			1 765 548,37
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 060 674,84	0,00	1 060 674,84			1 060 674,84
d)	środki transportu	1 183 649,24	0,00	1 183 649,24			1 183 649,24
e)	inne środki trwałe	1 673,87	0,00	1 673,87			1 673,87
2.	Środki trwałe w budowie	13 144,24	0,00	13 144,24			13 144,24
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00			0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00			0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00			0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00			0,00
IV.	Investycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00			0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00			0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00			0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00			0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00			0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00			0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00			0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00			0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00			0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00			0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00			0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00			0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00			0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00			0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00			0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00			0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00			0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 423 826,96	0,00	2 423 826,96	0,00	0,00	2 423 826,96
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 965 010,00	0,00	1 965 010,00			1 965 010,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	458 816,96	0,00	458 816,96			458 816,96
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>20 364 881,00</b>	<b>85 012,41</b>	<b>20 449 893,41</b>	<b>-246 687,77</b>	<b>0,00</b>	<b>20 203 205,64</b>
I.	Zapasy	3 255 661,79	0,00	3 255 661,79	0,00	0,00	3 255 661,79
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	523 747,10	0,00	523 747,10	0,00	0,00	523 747,10
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	2 731 914,69	0,00	2 731 914,69	0,00	0,00	2 731 914,69
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	12 020 463,65	58 459,72	12 078 923,37	-236 687,77	0,00	11 842 235,59
1.	Należności od jednostek powiązanych	486 790,19	0,00	486 790,19	-236 687,77	0,00	250 102,42
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	486 790,19	0,00	486 790,19	-236 687,77	0,00	250 102,42
-	do 12 miesięcy	486 790,19	0,00	486 790,19	-236 687,77	0,00	250 102,42
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00			0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00			0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	265 831,58	0,00	265 831,58	0,00	0,00	265 831,58
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	265 831,58	0,00	265 831,58			265 831,58
-	do 12 miesięcy	265 831,58	0,00	265 831,58			265 831,58
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00			0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00			0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	11 267 840,78	58 459,72	11 326 300,50	0,00	0,00	11 326 300,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 097 470,70	32 063,51	10 129 534,21	0,00	0,00	10 129 534,21
-	do 12 miesięcy	10 097 470,70	32 063,51	10 129 534,21			10 129 534,21
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00			0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	23 175,23	23 175,23			23 175,23
c)	inne	1 170 370,08	3 230,98	1 173 601,06			1 173 601,06
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00			0,00
III.	Investycje krótkoterminowe	2 020 018,65	26 552,69	2 046 571,34	-10 000,00	0,00	2 036 571,34
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 020 018,65	26 552,69	2 046 571,34	-10 000,00	0,00	2 036 571,34
a)	w jednostkach powiązanych	10 000,00	0,00	10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00			0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00			0,00
-	udzielone pożyczki	10 000,00	0,00	10 000,00	-10 000,00	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00			0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00			0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00			0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00			0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00			0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 010 018,65	26 552,69	2 036 571,34	0,00	0,00	2 036 571,34
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 010 018,65	26 552,69	2 036 571,34			2 036 571,34
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00			0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00			0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00			0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 068 738,01	0,00	3 068 738,01	0,00	0,00	3 068 738,01
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D.	Udziały (akcje) własne						
	<b>Aktywa razem</b>	<b>27 115 165,16</b>	<b>85 012,41</b>	<b>27 200 177,57</b>	<b>-246 687,77</b>	<b>0,00</b>	<b>26 953 489,80</b>

	PASYWA	SEVENET	SEVENTICA	RAZEM	Wyłączenie wzajemnych rozrachunków	Wyłączenie udziałów SEVENTICA	Połączone
		30.06.2017	30.06.2017	30.06.2017			30.06.2017
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 660 642,27</b>	<b>-245 939,89</b>	<b>3 414 702,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 414 702,38</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	761 096,80	912 600,00	1 673 696,80		-912 600,00	761 096,80
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 112 728,74	0,00	4 112 728,74			4 112 728,74
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00			0,00
III.	Kapitał (fundusz) zapasowy z połączenia					146 169,98	146 169,98
IV.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00			0,00
	- z tytułu wartości godziwej		0,00	0,00			0,00
V.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	6 246 237,65	0,00	6 246 237,65			6 246 237,65
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			0,00			0,00
	- na udziały (akcje) własne			0,00			0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-960 917,18	-960 917,18			-960 917,18
VII.	Zysk (strata) netto	-7 459 420,92	-197 622,71	-7 657 043,63		766 430,02	-6 890 613,61
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00			0,00
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>23 454 522,89</b>	<b>330 952,30</b>	<b>23 785 475,19</b>	<b>-246 687,77</b>	<b>0,00</b>	<b>23 538 787,42</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 391 279,00	0,00	2 391 279,00	0,00	0,00	2 391 279,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 248 639,00	0,00	1 248 639,00			1 248 639,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	856 800,00	0,00	856 800,00			856 800,00
	- długoterminowe		0,00	0,00			0,00
	- krótkoterminowe	856 800,00	0,00	856 800,00			856 800,00
3.	Pozostałe rezerwy	285 840,00	0,00	285 840,00			285 840,00
	- długoterminowe		0,00	0,00			0,00
	- krótkoterminowe	285 840,00	0,00	285 840,00			285 840,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 054 195,53	0,00	1 054 195,53	0,00	0,00	1 054 195,53
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00			0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostaka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00			0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 054 195,53	0,00	1 054 195,53			1 054 195,53
	a) kredyty i pożyczki	572 324,31	0,00	572 324,31			572 324,31
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00			0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	481 871,22	0,00	481 871,22			481 871,22
	d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00			0,00
	e) inne		0,00	0,00			0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	17 218 162,37	327 055,46	17 545 217,83	-246 687,77	0,00	17 298 530,06
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	5 550,01	246 687,77	252 237,78	-246 687,77	0,00	5 550,01
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 550,01	246 687,77	252 237,78	-246 687,77	0,00	5 550,01
	- do 12 miesięcy	5 550,01	246 687,77	252 237,78	-246 687,77		5 550,01
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00			0,00
	b) inne		0,00	0,00			0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostaka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00			0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00		0,00			0,00
	- do 12 miesięcy			0,00			0,00
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
	b) inne			0,00			0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	17 110 209,39	80 367,69	17 190 577,08	0,00	0,00	17 190 577,08
	a) kredyty i pożyczki	4 772 657,54	10 207,15	4 782 864,69			4 782 864,69
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00			0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	355 517,02	0,00	355 517,02			355 517,02
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 560 250,19	16 946,13	9 577 196,32			9 577 196,32
	- do 12 miesięcy	9 560 250,19	16 946,13	9 577 196,32			9 577 196,32
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00			0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	82 412,96	0,00	82 412,96			82 412,96
	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00			0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 315 835,26	32 608,98	2 348 444,24			2 348 444,24
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	4 666,09	4 666,09			4 666,09
	i) inne	23 536,42	15 939,34	39 475,76			39 475,76
4.	Fundusze specjalne	102 402,97	0,00	102 402,97			102 402,97
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 790 885,99	3 896,84	2 794 782,83			2 794 782,83
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00			0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 790 885,99	3 896,84	2 794 782,83			2 794 782,83
	- długoterminowe	316 458,64	0,00	316 458,64			316 458,64
	- krótkoterminowe	2 474 427,35	3 896,84	2 478 324,19			2 478 324,19
	<b>Pasywa razem</b>	<b>27 115 165,16</b>	<b>85 012,41</b>	<b>27 200 177,57</b>	<b>-246 687,77</b>	<b>0,00</b>	<b>26 953 489,80</b>

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	SEVENET	SEVENTICA	RAZEM	Wylączenie wzajemnych rozrachunków	Wylączenie udziałów SEVENTICA	Połączone
	2016/2017	2016/2017	2016/2017			2016/2017
<b>Wyszczególnienie</b>						
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>61 407 428,40</b>	<b>523 379,27</b>	<b>61 930 807,67</b>	<b>-149 762,41</b>	<b>0,00</b>	<b>61 781 045,26</b>
-od jednostek powiązanych	149 762,41	0,00	149 762,41	-149 762,41		0,00
<b>I Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>61 706 494,82</b>	<b>523 379,27</b>	<b>62 229 874,09</b>	<b>-149 762,41</b>		<b>62 080 111,68</b>
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w artosć dodatnia, zmniejszenie - w artosć ujemna)	-299 066,42	0,00	-299 066,42			-299 066,42
III Koszt wyw orzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00			0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>66 907 958,99</b>	<b>779 959,63</b>	<b>67 687 918,62</b>	<b>-149 762,41</b>	<b>0,00</b>	<b>67 538 156,21</b>
I Amortyzacja	895 719,15	3 565,07	899 284,22			899 284,22
II Zużycie materiałów i energii	32 583 659,58	1 304,31	32 584 963,89			32 584 963,89
III Usługi obce	19 354 095,26	306 093,63	19 660 188,79	-149 762,41		19 510 426,38
IV Podatki i opłaty, w tym:	217 491,76	4 785,51	222 277,27			222 277,27
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00			0,00
V Wynagrodzenia	10 194 281,45	390 783,43	10 585 064,88			10 585 064,88
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 186 702,73	65 582,40	2 252 285,13			2 252 285,13
- emerytalne	735 574,93	0,00	735 574,93			735 574,93
VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 476 009,06	7 845,38	1 483 854,44			1 483 854,44
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-5 500 530,59</b>	<b>-256 580,36</b>	<b>-5 757 110,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 757 110,95</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>308 085,56</b>	<b>83 873,69</b>	<b>391 959,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>391 959,25</b>
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	44 266,99	0,00	44 266,99			44 266,99
II Dotacje	0,00	37 289,00	37 289,00			37 289,00
III Aktualizacja w artosći aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00			0,00
IV Inne przychody operacyjne	263 818,57	46 584,69	310 403,26			310 403,26
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 343 069,52</b>	<b>23 819,44</b>	<b>2 366 888,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-766 430,02</b>	<b>1 600 458,94</b>
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00			0,00
II Aktualizacja w artosći aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00			0,00
III Inne koszty operacyjne	2 343 069,52	23 819,44	2 366 888,96		-766 430,02	1 600 458,94
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-7 535 514,55</b>	<b>-196 526,11</b>	<b>-7 732 040,66</b>	<b>0,00</b>	<b>766 430,02</b>	<b>-6 965 610,64</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>17 147,30</b>	<b>0,54</b>	<b>17 147,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 147,84</b>
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00			0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00			0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00			0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00			0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00			0,00
II Odsetki, w tym:	17 147,30	0,54	17 147,84			17 147,84
-od jednostek powiązanych	1 356,16	0,00	1 356,16			1 356,16
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00			0,00
-w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00			0,00
IV Aktualizacja w artosći aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00			0,00
V Inne	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>612 257,67</b>	<b>1 097,14</b>	<b>613 354,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>613 354,81</b>
I Odsetki, w tym:	151 862,92	508,74	152 371,66			152 371,66
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00			0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00			0,00
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00			0,00
III Aktualizacja w artosći aktywów finansowych	427 679,44	0,00	427 679,44			427 679,44
IV Inne	32 715,31	588,40	33 303,71			33 303,71
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-8 130 624,92</b>	<b>-197 622,71</b>	<b>-8 328 247,63</b>	<b>0,00</b>	<b>766 430,02</b>	<b>-7 561 817,61</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>671 204,00</b>	<b>0,00</b>	<b>671 204,00</b>			<b>671 204,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-7 459 420,92</b>	<b>-197 622,71</b>	<b>-7 657 043,63</b>	<b>0,00</b>	<b>766 430,02</b>	<b>-6 890 613,61</b>

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;
- Nie występowały wspólne przedsięwzięcia.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными;

Dane w zakresie sprzedaży dla jednostek powiązanych w okresie 01-07-2017 do 30-06-2018:

nazwa podmiotu powiązanego	wystawione faktury	
	kwota netto	kwota brutto
APN Promise SA	675 613,19	831 004,26
Sevenpen sp. z o.o.	1 440,00	1 771,20
Logitel sp. z o.o.	0,00	0,00
<b>podsumowanie</b>	<b>677 053,19</b>	<b>832 775,46</b>

Ponadto Spółce APN Promise S.A. udzielono pożyczek krótkoterminowych na łączną kwotę 16 800 000,00 PLN i 220 000,00 EUR. Oprocentowanie pożyczek w PLN wynosiło 5,5%, a w EUR 2,5%.

Kwota odsetek od pożyczek to 47 706,86 PLN i 497,26 EUR.

Na dzień bilansowy powyższe pożyczki były spłacone.

Dane w zakresie stanu rozrachunków z jednostkami powiązаными na dzień 30-06-2018:

nazwa podmiotu powiązanego	saldo należności na 30-06-2018	saldo zobowiązań na 30-06-2018
APN Promise SA	4 263,01	0,00
Sevenpen sp. z o.o. w likwidacji	1 800,72	0,00
Logitel sp. z o.o. w upadłości	1 071 440,58	0,00
<b>podsumowanie</b>	<b>1 077 504,31</b>	<b>0,00</b>

Saldo należności z firmą Logitel sp. z o.o. składa się z:

- Udzielonej pożyczki w kwocie 950 000,00 PLN,

- Odsetek w kwocie 121 440,58 PLN.

Na całą wartość należności jest utworzony odpis aktualizujący.

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;

nazwa podmiotu powiązanego	udział w kapitale własnym wg stanu na 30-06-2018	kapitał własny na 30-06-2018	wynik finansowy na 30-06-2018
Sevenpen sp. z o.o. w likwidacji	100%	uchwała nr 1 w sprawie likwidacji jednostki z 14-07-2017	
Logitel sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej	49,5%	w upadłości likwidacyjnej	
podsumowanie		0,00	0,00

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

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

Odstąpiono od konsolidacji na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

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,

dane	Sevenpen sp. z o.o. w likwidacji	Logitel sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej
przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe	uchwała nr 1 w sprawie likwidacji jednostki z 14-07-2017	w upadłości likwidacyjnej
wynik finansowy z lat ubiegłych na 30-06-2018		
wynik na dzień 30-06-2018		
wartość aktywów na 30-06-2018		
przeciętne roczne zatrudnienie		

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:

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,

Spółka Seventica Sp. z o.o.- przyłączona w okresie sprawozdawczym- prowadziła działalność podstawową w zakresie świadczenia usług tłumaczeń z języka migowego przy zastosowaniu systemu komunikacji niewerbalnej.

**b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,**

Nie dotyczy- w wyniku połączenia nie wyemitowano nowych akcji.

**c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.**

Od początku roku finansowego do dnia połączenia Spółka Seventica Sp. z o.o. osiągnęła zysk w wysokości 42 119,64 PLN.

Na dzień połączenia wpływ na kapitały własne wyniósł -203 820,25 PLN, w tym zysk roku 2017/2018 w wysokości 42 119,64 PLN i niepokryte straty z lat ubiegłych -245 939,89 PLN.

**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 występowały.





**4 SPRAWOZDANIE ZARZĄDU ZA ROK OBROTOWY 2017/2018****4.1 Spis treści sprawozdania zarządu za okres obrotowy 2017/2018****SPIS TREŚCI:**

I. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
II. WYBRANE DANE FINANSOWE SEVENET S.A. ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT .....	5
III. REKOMENDACJA ZARZĄDU DOTYCZĄCA PODZIAŁU ZYSKU .....	8
IV. CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ SPÓŁKĘ WYNIKI FINANSOWE – KOMENTARZ ZARZĄDU .....	9
V. NAJWAŻNIEJSZE WYNIKI EKONOMICZNE ORAZ SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI W OPARCIU O SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	12
VI. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI .....	14
VII. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2017 ROKU .....	19
VIII. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU .....	20

## 4.2 Informacje ogólne

## SEVENET

## I. INFORMACJE OGÓLNE

## 1. Podstawowe informacje

Emitent: Sevenet Spółka Akcyjna  
 Adres: 80-299 Gdańsk, ul. Galaktyczna 30A  
 Telefon: (58) 3400400  
 Fax.: (58) 3400401  
 Mail: sevenet@sevenet.pl  
 Adres strony www : www.sevenet.pl  
 REGON: 191368157  
 PKD: Transmisja danych i teleinformatyka  
 NIP: 583-22-02-053  
 KRS: 0000308826  
 Sąd: Sad Rejonowy Gdańsk Północ, VIII Wydział Gospodarczy KRS  
 Kapitał zakładowy: 761 096,80 PLN opłacony w całości  
 Zarząd:  
 Rafał Chomicz - Prezes Zarządu  
 Joanna Barczyk – Członek Zarządu  
 Tomasz Maria Bator – Członek Zarządu  
 Tomasz Kłodnicki – Członek Zarządu  
 Tomasz Labak – Członek Zarządu  
 Rada Nadzorcza:  
 Bogusław Wasilewko - Przewodniczący Rady Nadzorczej  
 Piotr Tomasz Paszczyk – Sekretarz Rady Nadzorczej  
 Tomasz Sochacki - Członek Rady Nadzorczej  
 Roman Rogalski – Członek Rady Nadzorczej  
 Jarosław Czarniecki – Członek Rady Nadzorczej  
 Dariusz Fabiszewski – Członek Rady Nadzorczej

## 2. AKTUALNA STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA

Tabela 1. Struktura serii akcji Emitenta na dzień 30.06.2018 r.

Serie Akcji	Seria	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym, %	Liczba głosów	Udział w liczbie głosów, %
Seria A – akcje na okaziciela	A	5 880 000	73,58%	5 880 000	73,58%
Seria B – akcje na okaziciela	B	796 533	9,97%	796 533	9,97%
Seria C – akcje na okaziciela	C	333 825	4,18%	333 825	4,18%
Seria E – akcje na okaziciela	E	600 610	7,51%	600 610	7,51%
Seria F – akcje na okaziciela	F	380 545	4,76%	380 545	4,76%
<b>Razem</b>		<b>7 991 513</b>	<b>100,00%</b>	<b>7 991 513</b>	<b>100,00%</b>

Źródło: Emitent

Tabela 2. Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień 30.06.2018r. ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Podmiot	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w liczbie głosów, %
APN Promise	3 768 879	47,16%	3 768 879	47,16%
Rafał Chomicz	870 000	10,89%	870 000	10,89%
Piotr Serkowski	848 118	10,61%	848 118	10,61%
Jadwiga Kotarska	693 439	8,68%	693 439	8,68%
Dariusz Gryzio	840 000	10,51%	840 000	10,51%

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI  
 ZA ROK OBROTOWY 2017/2018 SPÓŁKI  
 (Rok obrotowy Sevenet – 2017-07-01 – 2018-06-30)

3 | 20

## SEVENET

Piotr Paszczyk Sp. z o.o.	400 100	5,01%	400 100	5,01%
Tomasz Maria Bator	400 000	5,00%	400 000	5,00%
Pozostałe	170 977	2,14%	170 977	2,14%
<b>Razem</b>	<b>7 991 513</b>	<b>100,00%</b>	<b>7 991 513</b>	<b>100,00%</b>

*Źródło: Emitent*

Na dzień 30.06.2018r., zarejestrowany kapitał zakładowy Emitenta wynosi 799.151,30 PLN (siedemset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy sto pięćdziesiąt jeden złotych i trzydzieści groszy).

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI  
ZA ROK OBROTOWY 2017/2018 SPÓŁKI  
(Rok obrotowy Sevenet – 2017-07-01 – 2018-06-30)



4 | 20

### 4.3 Wybrane dane finansowe Sevenet S.A. zawierające podstawowe pozycje bilansu i rachunku zysków i strat

## SEVENET

## II. WYBRANE DANE FINANSOWE SEVENET S.A. ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Spółka przedstawia w niniejszym raporcie dane finansowe za rok obrotowy 2017/2018 (zakończony po II kwartale roku kalendarzowego 2018), tj. za okres od 1 lipca 2017 r. do 30 czerwca 2018 r. Prezentowane dane zostały zbadane przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych. Dane finansowe oraz dane porównawcze przedstawione w raporcie zostały sporządzone w oparciu o ustawę o rachunkowości oraz zasady przyjęte przez Spółkę w polityce rachunkowości.

W sierpniu 2017 roku nastąpiło połączenie spółek SEVENET SA z jej spółką zależną SEVENTICA Sp. z o.o. Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów. Sprawozdanie finansowe zawiera dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy, określone w taki sposób, jakby połączenie miało miejsce na początek poprzedniego roku obrotowego, z tym że poszczególne składniki kapitałów własnych na koniec poprzedniego roku zostały wykazane jako suma poszczególnych składników kapitałów własnych.

Dane zostały zaprezentowane w tys. PLN oraz tys. EUR.

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 1/7/17 – 30/6/18 przyjęty został kurs euro ustalony przez NBP na ten dzień, tj. 4,3616 PLN/EUR.

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 1/7/16 – 30/6/17 przyjęty został kurs euro ustalony przez NBP na ten dzień, tj. 4,2265 PLN/EUR.

Tabela 3. Wybrane dane rachunku wyników za rok obrotowy 2017/2018 wraz z okresem porównywalnym roku obrotowego 2016/2017 (dane w tys. PLN i w tys. EUR)

Pozycja	Wybrane dane finansowe z Rachunku Zysków i Strat	Rok obrotowy 2017/2018	Rok obrotowy 2016/2017	Rok obrotowy 2017/2018	Rok obrotowy 2016/2017
		[tys. PLN]	[tys. PLN]	[tys. EUR]	[tys. EUR]
		01.07.2017 30.06.2018	01.07.2016 30.06.2017	01.07.2017 30.06.2018	01.07.2016 30.06.2017
[S] A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	121 204,61	61 781,05	27 789,02	14 617,54
[S] A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	121 404,27	62 080,11	27 834,80	14 688,30
[S] A.II	Zmiana stanu produktów	-199,66	-299,07	-45,78	-70,76
[S] B	Koszty działalności operacyjnej	114 654,35	67 538,16	26 287,22	15 979,69
[S] B.I	Amortyzacja	910,20	899,28	208,68	212,77
[S] B.II	Zużycie materiałów i energii	69 851,70	32 584,96	16 015,15	7 709,68
[S] B.III	Usługi obce	26 263,71	19 510,43	6 021,58	4 616,21
[S] B.IV	Podatki i opłaty	245,79	222,28	56,35	52,59
[S] B.V	Wynagrodzenia	13 944,86	10 585,06	3 197,19	2 504,45
[S] B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 783,77	2 252,29	638,25	532,90
[S] B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	654,33	1 483,85	150,02	351,08
[S] C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	6 550,26	-5 757,11	1 501,80	-1 362,15
[S] D	Pozostałe przychody operacyjne	223,17	391,96	51,17	92,74
[S] D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	111,64	44,27	25,60	10,47

## SEVENET

[S] D.II	Dotacje	15,98	37,29	3,66	8,82
[S] D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	29,94	0,00	6,86	0,00
[S] D.IV	Inne przychody operacyjne	65,61	310,40	15,04	73,44
[S] E	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>187,74</b>	<b>1 600,46</b>	<b>43,04</b>	<b>378,67</b>
[S] E.I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
[S] E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
[S] E.III	Inne koszty operacyjne	187,74	1 600,46	43,04	378,67
[S] F	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>6 585,70</b>	<b>-6 965,61</b>	<b>1 509,93</b>	<b>-1 648,08</b>
	<b>EBITDA (F+B.I)</b>	<b>7 495,89</b>	<b>-6 066,33</b>	<b>1 718,61</b>	<b>-1 435,31</b>
[S] G	<b>Przychody finansowe</b>	<b>436,71</b>	<b>17,15</b>	<b>100,13</b>	<b>4,06</b>
[S] G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
[S] G.II	Odsetki	63,82	17,15	14,63	4,06
[S] G.III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
[S] G.IV	Aktualizacja wartości inwestycji	372,88	0,00	85,49	0,00
[S] G.V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
[S] H	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 226,64</b>	<b>613,35</b>	<b>281,24</b>	<b>145,12</b>
[S] H.I	Odsetki	265,44	152,37	60,86	36,05
[S] H.II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
[S] H.III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	427,68	0,00	101,19
[S] H.IV	Inne	961,20	33,30	220,38	7,88
[S] I	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>5 795,76</b>	<b>-7 561,82</b>	<b>1 328,82</b>	<b>-1 789,14</b>
[S] K	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>5 795,76</b>	<b>-7 561,82</b>	<b>1 328,82</b>	<b>-1 789,14</b>
[S] L	Podatek dochodowy	907,94	-671,20	208,17	-158,81
[S] N	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>4 887,82</b>	<b>-6 890,61</b>	<b>1 120,65</b>	<b>-1 630,34</b>

Źródło: Emitent

Tabela 4. Wybrane dane finansowe Bilansu sporządzonego na dzień 30.06.2018 roku wraz z okresem porównywalnym na dzień 30.06.2017 r. (dane w tys. PLN i w tys. EUR)

Pozycja	Wybrane dane finansowe z Bilansu	Stan na dzień:	Stan na dzień:	Stan na dzień:	Stan na dzień:
		30.06.2018	30.06.2017	30.06.2018	30.06.2017
		[tys. PLN]	[tys. PLN]	[tys. EUR]	[tys. EUR]
[A]	<b>AKTYWA</b>	<b>32 511,65</b>	<b>26 953,49</b>	<b>7 454,07</b>	<b>6 377,26</b>
[A] A	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>8 981,66</b>	<b>6 750,28</b>	<b>2 059,26</b>	<b>1 597,13</b>
[A] A.I	Wartości niematerialne i prawne	11,32	33,65	2,60	7,96
[A] A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	4 055,04	4 292,80	929,71	1 015,69
[A] A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
[A] A.IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
[A] A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 915,30	2 423,83	1 126,95	573,48
[A] B	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>23 529,99</b>	<b>20 203,21</b>	<b>5 394,81</b>	<b>4 780,13</b>
[A] B.I	Zapasy	3 784,97	3 255,66	867,79	770,30
[A] B.II	Należności krótkoterminowe	14 419,78	11 842,23	3 306,08	2 801,90
[A] B.III	Inwestycje krótkoterminowe	1 374,61	2 036,57	315,16	481,86

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI  
ZA ROK OBROTOWY 2017/2018 SPÓŁKI  
(Rok obrotowy Sevenet – 2017-07-01 – 2018-06-30)

6 | 20

## SEVENET

[A] B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 950,63	3 068,74	905,78	726,07
[P]	<b>PASYWA</b>	<b>32 511,65</b>	<b>26 953,49</b>	<b>7 454,07</b>	<b>6 377,26</b>
[P] A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>8 866,34</b>	<b>3 414,70</b>	<b>2 032,82</b>	<b>807,93</b>
[P] A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	799,15	761,10	183,22	180,08
[P] A.II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
[P] A.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
[P] A.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 784,66	4 258,90	1 097,00	1 007,67
[P] A.V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
[P] A.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	6 246,24	0,00	1 477,87
[P] A.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 605,29	-960,92	-368,05	-227,36
[P] A.VIII	Zysk (strata) netto	4 887,82	-6 890,61	1 120,65	-1 630,34
[P] A.IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
[P] B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>23 645,31</b>	<b>23 538,79</b>	<b>5 421,25</b>	<b>5 569,33</b>
[P] B.I	Rezerwy na zobowiązania	6 087,38	2 391,28	1 395,67	565,78
[P] B.II	Zobowiązania długoterminowe	562,70	1 054,20	129,01	249,43
[P] B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	10 116,82	17 298,53	2 319,52	4 092,87
[P] B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	6 878,43	2 794,78	1 577,04	661,25

Źródło: Emitent

#### 4.4 Rekomendacja zarządu dotycząca podziału zysku



### III. REKOMENDACJA ZARZĄDU DOTYCZĄCA PODZIAŁU ZYSKU

Zysk netto za rok okres od 1 lipca 2017 do 30 czerwca 2018 r. wyniósł 4 887 819,91 zł. Zarząd rekomenduje, przeniesienie całości wypracowanego zysku netto na kapitał zapasowy spółki a następnie po rozliczeniu połączenia z SEVENTICA S. z o.o. – pokrycie niepodzielonej straty z lat ubiegłych.

Rozliczenie w księgach Spółki połączenia z SEVENTICA Sp. z o.o. nastąpi poprzez zatwierdzenie zmniejszenia kapitałów własnych SEVENET S.A. o kwotę 245.939,89 zł, na którą składają się strata z lat ubiegłych SEVENTICA Sp. z o.o. w kwocie 392.109,87 zł przypadająca na udziałowców mniejszościowych w okresie do 26.04.2017 r. (data objęcia 100%) oraz kapitał zapasowy w kwocie 146.169,98 zł wynikający z nabycia udziałów w SEVENTICA Sp. z o.o. od jej udziałowców mniejszościowych po cenie niższej niż wartość nominalna udziałów.

Strata z lat ubiegłych w kwocie 1 459 123,16 zł (suma kwot: 1.213.183,27 zł oraz 245.939,89 zł) zostanie pokryta z kapitału zapasowego Spółki.

#### 4.5 Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięcie przez Spółkę wyniki finansowe – komentarz zarządu



#### IV. CZYNNIKI I ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ SPÓŁKĘ WYNIKI FINANSOWE – KOMENTARZ ZARZĄDU

##### *Jednorazowe czynniki wpływające na ukształtowanie wyniku Spółki*

W dniu 21 sierpnia 2017 r. KRS dokonał rejestracji połączenia spółek Seventica Sp. z o.o. oraz Sevenet S.A. Połączenie nastąpiło w drodze przejścia przez Sevenet spółki Seventica w trybie określonym w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki Seventica na spółkę Sevenet w drodze sukcesji uniwersalnej oraz rozwiązanie Spółki Przejmowanej bez przeprowadzenia jej likwidacji, zgodnie z postanowieniami art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h. Ponieważ 100% udziałów Spółki Przejmowanej należało do Spółki Przejmującej, połączenie nastąpiło zgodnie z art. 516 § 6 k.s.h. przy zastosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia. W wyniku połączenia Spółka rozszerzyła zakres świadczonych usług tłumaczenia na potrzeby osób głuchych oraz obcokrajowców. Spółka przejęła dalszą obsługę umów realizowanych przez Seventicę. Spółki dokonały połączenia w celu optymalizacji i uproszczenia struktury właścicielskiej. W księgach Spółki połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów.

##### *Uzgodnienie zmian wyniku Spółki w sprawozdaniu finansowym w odniesieniu do wyniku z raportu za 4 kwartał opublikowanego w dniu 2018-08-14*

W odniesieniu do wyników Spółki zaprezentowanych w raporcie za czwarty kwartał roku obrotowego 2017/2018, wynik netto uległ zmianie w związku z wystąpieniem zdarzeń ujawnionych po publikacji raportu za czwarty kwartał oraz wdrożeniu zaleceń audytora. W poniżej zamieszczonym zestawieniu wskazany jest wpływ poszczególnych zdarzeń korygujących wynik netto spółki do wartości ostatecznej w Sprawozdaniu Finansowym. Główne pozycje dotyczące korekt zostały opisane poniżej.

**Tabela 5. Uzgodnienie zmian do wcześniej publikowanego wyniku netto**

Pozycja	Uzgodnienie zmian do wcześniej publikowanego wyniku netto	Wartość [tys. PLN]
1.	Zysk netto w wersji opublikowanej w raporcie kwartalnym	4 414,10
2.	Korekta pozycji: Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	-208,19
3.	Korekta pozycji: Koszty działalności operacyjnej	158,35
4.	Korekta pozycji: Pozostałe przychody operacyjne	98,17
5.	Korekta pozycji: Pozostałe koszty operacyjne	-29,66
6.	Korekta pozycji: Podatek dochodowy	-712,36
7.	Korekty w innych pozycjach	0,06
8.	Zysk netto w wersji ostatecznej	4 887,82

Źródło: Emitent

Korekta pozycji Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wynika z prezentacyjnego przesunięcia części przychodu netto ze sprzedaży i zrównanymi z nimi do pozostałych przychodów operacyjnych oraz modyfikacji wynikających ze zmiany prezentacyjnej kwot projektów wykazywanych bilansowo jako produkcja w toku. Wzrost wartości pozycji Koszty działalności operacyjnej wynika z utworzenia w oparciu o zalecenie audytora rezerwy na niewykorzystane urlopy w wysokości 120 tys. PLN oraz innych drobnych korekt w ramach wykazywanych w sprawozdaniu pozycji kosztowych.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI  
ZA ROK OBROTOWY 2017/2018 SPÓŁKI  
(Rok obrotowy Sevenet – 2017-07-01 – 2018-06-30)

9 | 20



## SEVENET

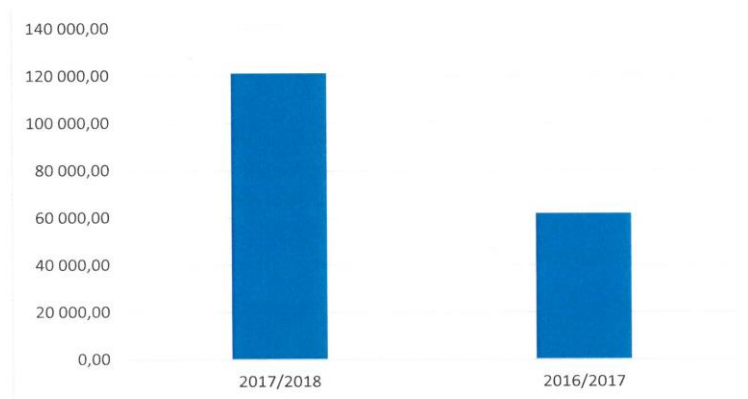
Korekta w pozycji Pozostałe koszty operacyjne jest konsekwencją utworzonego odpisu aktualizującego wartość zapasów.

Spadek wartości naliczonego podatku dochodowego o 712,36 tys. PLN wynika z wykorzystania przez spółkę ulgi w podatku dochodowym na działalność badawczo-rozwojową oraz wprowadzonych na podstawie zaleceń audytora korekt w podatku odroczonym.

#### Przychody i koszty

Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w roku 2017/18 wyniosły 121 204,61 tys. PLN (zysk netto 4 887,82 tys. PLN) i wzrosły w porównaniu z 61 781,05 tys. PLN przychodów w roku ubiegłym (strata netto 6 890,61 tys. PLN). Wzrost wyniósł 96% i należy go tłumaczyć realizacją nowych dużych kontraktów wykonanych na rzecz klientów z sektora finansowego oraz publicznego.

**Wykres 1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w roku obrotowym 2017/2018 oraz 2016/17. Dane w tys. PLN.**

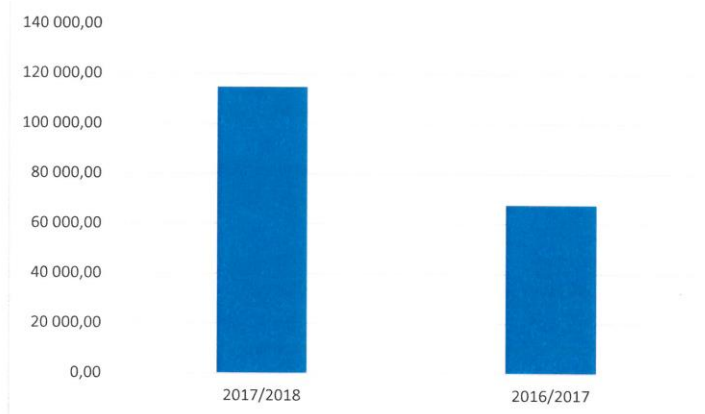


Źródło: Emitent

Koszty działalności operacyjnej w roku 2017/18 wyniosły 114 654,35 tys. PLN i wzrosły w porównaniu z rokiem 2016/17, w którym wyniosły 67 538,16 tys. PLN. Zmiana wyniosła 47 116,19 tys. PLN, co stanowi 70%. W największym stopniu tj. o 114% (37 266,73 tys. PLN) zwiększyła się pozycja kosztów Zużycie materiałów i energii, której zmiana jest konsekwencją realizacji większej liczby kontraktów.

## SEVENET

**Wykres 2. Koszty działalności operacyjnej w roku obrotowym 2017/2018 oraz w okresie porównywalnym roku obrotowego 2016/2017 w tys. PLN.**



Źródło: Emitent

#### **Wyniki finansowe**

W roku obrotowym 2017/2018 zysk ze sprzedaży wyniósł 6 550,26 tys. PLN, co jest efektem opisywanego powyżej wzrostu przychodów o 96% oraz wzrostu kosztów o 70%. Zysk brutto w wysokości 5 795,76 tys. PLN jest rezultatem pogorszenia wyniku z działalności operacyjnej o koszty finansowe. Ostateczny wynik netto uwzględniający podatek dochodowy na poziomie 907,94 osiągnął wartość 4 887,82 tys. PLN.

#### **Informacje dotyczące stanu zatrudnienia**

Na koniec roku obrotowego 2017/2018 w Spółce zatrudnione było 116 osób w przeliczeniu na pełne etaty. W okresie porównywalnym – na roku obrotowego 2016/2017 w spółce zatrudnionych było 104 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

#### 4.6 Najważniejsze wyniki ekonomiczne oraz sytuacja majątkowa i finansowa Spółki w oparciu o sprawozdanie finansowe.

SEVENET

### V. NAJWAŻNIEJSZE WYNIKI EKONOMICZNE ORAZ SYTUACJA MAJĄTKOWA I FINANSOWA SPÓŁKI W OPARCIU O SPRAWOZDANIE FINANSOWE

#### Bilans Sevenet S.A. – analiza

Na ostatni dzień roku obrotowego 2017/20178 suma bilansowa uległa zmianie o 21% (wzrost) w porównaniu z ostatnim dniem roku obrotowego 2016/17 i wyniosła 32 511,65 tys. PLN.

Wysoki poziom długoterminowych i krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych związany jest ze stosunkowo istotną liczbą projektów o charakterze związanym ze świadczeniem usług serwisowych przez dłuższe okresy.

Spadek inwestycji krótkoterminowych o 661,96 tys. PLN spowodowany jest niższym stanem środków finansowych znajdujących się na rachunku bankowym na koniec bieżącego okresu.

Zmienność kapitałów tłumaczona jest wynikami spółki w poprzednim i bieżącym roku finansowym jak również połączeniem ze spółką Seventica Sp. z o.o. Zwiększenie wartości rezerw na zobowiązania do poziomu 6 087,38 tys. PLN wynika między innymi z faktu utworzenia rezerw na premie dla pracowników za rok obrotowy 2017/18 oraz odroczonego podatku dochodowego.

Analiza wskaźników odzwierciedla sytuację wynikającą z wyników spółki w roku finansowym. Wysoki zysk netto zdeterminował wartość wskaźników rentowności. Wskaźnik bieżącej płynności osiągnął wartość 2,3 przekraczając nieznacznie optymalną wartość na poziomie 2, natomiast wskaźnik szybkiej spłaty zobowiązań osiągnął wartość 2,0. Zaobserwowane tendencje w zakresie kształtowania się wskaźników płynności uległy w porównaniu do okresu poprzedniego znaczącej poprawie. Podobnie pokrycie majątku kapitałem własnym jak również stopa zadłużenia zmieniły się bardzo pozytywnie świadcząc o wzroście wartości kapitałów własnych i spadku zobowiązań.

Tabela 6. Wybrane wskaźniki ekonomiczne

Wskaźnik (formuła obliczenia)	Rok obrotowy 2017/2018	Rok obrotowy 2016/2017	Zmiana
Rentowność majątku (Wynik finansowy netto / Suma aktywów)	15,0%	-25,6%	40,6%
Rentowność netto sprzedaży (Wynik finansowy netto / Przychody netto ze sprzedaży)	4,0%	-11,1%	15,1%
Bieżąca płynność (Aktywa obrotowe ogółem / Zobowiązania krótkoterminowe)	2,3	1,2	1,2
Szybka spłata zobowiązań ((Aktywa obrotowe - Zapasy) / Zobowiązania krótkoterminowe)	2,0	1,0	1,0
Pokrycie majątku kapitałem własnym (Kapitały własne / Majątek trwały)	98,7%	50,6%	48,1%
Stopa zadłużenia (Zobowiązania ogółem / Wartość aktywów)	54,0%	78,5%	-24,5%

Zródło: Emitent

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI  
ZA ROK OBROTOWY 2017/2018 SPÓŁKI  
(Rok obrotowy Sevenet – 2017-07-01 – 2018-06-30)

12 | 20

## SEVENET

**Opis ryzyk finansowych związanych z prowadzoną działalnością**Ryzyko walutowe

Spółka narażona jest na ryzyko związane ze zmianą kursów walut wykorzystywanych w rozliczeniach ze swoimi kontrahentami. Spółka stosuje strategię naturalnego zabezpieczenia się przed nadmierną pozycją walutową poprzez oferowanie swoim klientom kontraktów w walutach USD lub EUR, bądź kontraktów w PLN indeksowanych do kursu walut USD lub EUR. W związku z faktem, że klienci Spółki nie zawsze wyrażają zgodę na kontrakty wyrażone bądź indeksowane w walutach obcych pozostająca ekspozycja walutowa jest przedmiotem zabezpieczenia ryzyka walutowego poprzez zakup instrumentów pochodnych typu forward. Stosowanie powyższego zabezpieczenia powoduje, że spółka ogranicza w znaczący sposób straty wynikające z ujemnych różnic kursowych. Spółka nie stosuje i nie przewiduje zakupywania innych derywatów walutowych.

Ryzyko płynności

W związku z prowadzoną działalnością wymagającą zaangażowania kapitałowego istotnym ryzykiem jest ryzyko utraty płynności. W celu ograniczenia tego ryzyka spółka stara się wykorzystywać (podobnie jak w przypadku ryzyka walutowego) przede wszystkim naturalne zabezpieczenie polegające na uzyskaniu odczeczonych terminów płatności od swoich dostawców pokrywających się z terminami spłaty należności od kontrahentów. Taka polityka przerzucenia ciężaru finansowania na dostawców nie jest jednak możliwa w przypadku każdego zlecenia. W związku z tym spółka korzysta z dwóch dodatkowych instrumentów ograniczających ryzyko utraty płynności:

- 1) Kredyt kupiecki u głównego dostawcy,
- 2) Limity kredytowe w bankach.

W roku obrotowym od 1 lipca 2017r. do 30 czerwca 2018r. Spółka korzystała z dostępnych limitów kredytowych w zakresie finansowania bieżącej działalności operacyjnej oraz bieżąco korzysta z partnerskiego programu kredytu kupieckiego. Bieżące zarządzanie ryzykiem płynności ma przede wszystkim formę ciągłego monitoringu prognozowanych i faktycznych przepływów pieniężnych oraz dopasowywania terminów zapadalności należności i wymagalności zobowiązań finansowych. Spółka dysponuje niewykorzystanymi w pełni limitami kredytowymi jako narzędziami do zarządzania ryzykiem płynności.

Ryzyko kredytowe

W odniesieniu do kontrahentów stosowane jest indywidualne podejście do ryzyka niewypłacalności w zależności od typu, wielkości kontraktu oraz od samego kontrahenta i dotychczasowej historii współpracy. W ocenie Zarządu nie występuje istotne ryzyko kredytowe związane z ich niewypłacalnością.

#### 4.7 Opis działań, jakie w okresie objętym raportem podejmowane były w obszarze rozwoju prowadzonej działalności

## SEVENET

### VI. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

#### 1. Zawarcie umów i zamówień

W raportowanym okresie, Emitent zawarł trzynaście umów oraz trzy zamówienia ze znaczącymi dla Sevenet S.A. Klientami, dla których Emitent będzie realizował zlecenia w najbliższym czasie. Są to umowy zarówno z nowo pozyskanymi Klientami, jak również z Klientami dotychczasowymi.

#### Umowy i porozumienia zawarte w okresie lipiec 2017r.- czerwiec 2018 r.:

- ✓ W dniu 22 maja 2018 roku Spółka Sevenet S.A. otrzymała obustronnie podpisaną umowę na dostawę urządzeń Cisco na kwotę przekraczającą 1,9 mln PLN netto od klienta z sektora energetycznego
- ✓ W dniu 27 kwietnia 2018 roku Spółka Sevenet S.A. poinformowała, iż powzięła informację o procesowaniu zamówienia do złożonej przez Emitenta oferty na dostawę sprzętu sieciowego od klienta z sektora finansowego. W związku z czym w dniu 11 czerwca 2018 roku, wpłynęło do Spółki oficjalne zamówienie na dostawę sprzętu sieciowego. Wartość netto złożonej przez Emitenta oferty przekroczyła: 400 000,00 EUR.
- ✓ W dniu 27 kwietnia 2018 roku Spółka Sevenet S.A. przekazała do publicznej wiadomości, że otrzymała obustronnie podpisaną umowę licencyjno-rozwojową wraz ze świadczeniem usług serwisowych, od długoletniego klienta z branży finansowej na kwotę przekraczającą: 3 mln PLN brutto.
- ✓ W dniu 03 stycznia 2018 roku Spółka Sevenet S.A. przekazała do publicznej wiadomości, że otrzymała obustronnie podpisaną umowę na dostawę sprzętu i oprogramowania na kwotę przekraczającą 9 mln PLN brutto od klienta z sektora publicznego
- ✓ W dniu 20 grudnia 2017 roku Spółka Sevenet S.A. poinformowała, iż otrzymała obustronnie podpisaną umowę na upgrade platformy telefonicznej, od długoletniego klienta z branży finansowej. Wartość umowy opiewa na kwotę przekraczającą: 3 mln PLN brutto.
- ✓ W dniu 19 grudnia 2017 roku Spółka Sevenet S.A. poinformowała, iż otrzymała obustronnie podpisaną umowę na sprzedaż i dostawę produktów Cisco wraz z 5 letnią usługą serwisową, od niedawno pozyskanego klienta z branży finansowej. W ramach umowy Sevenet S.A. przygotowuje projekt techniczny wdrożenia produktów, wdroży, zainstaluje i skonfiguruje system, a także będzie świadczył usługi serwisowe przez okres 5 lat. Wartość umowy opiewa na kwotę przekraczającą: 9 mln PLN netto.
- ✓ W dniu 30 listopada 2017 roku Spółka Sevenet S.A. poinformowała, iż powzięła informację o wyborze złożonej przez Emitenta oferty jako najkorzystniejszej w organizowanym przez Komendę Główną Policji (Zamawiający) postępowaniu przetargowym na podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa poprzez zakup i modernizację infrastruktury sieciowej CSI Policji. W związku z czym w dniu 12 stycznia 2018 roku, została zawarta umowa z Zamawiającym na wykonanie powyższego projektu. Wartość netto złożonej przez Emitenta oferty przekroczyła: 2,5 mln zł.
- ✓ W dniu 16 listopada 2017 roku Spółka Sevenet S.A. otrzymała obustronnie podpisaną umowę ramową z nowo pozyskanym klientem z sektora teleinformatycznego. Umowa została zawarta na okres 36 miesięcy, w ciągu których planowana jest sukcesywna sprzedaż urządzeń teleinformatycznych i

## SEVENET

oprogramowania, a także usług serwisowych oraz usług wsparcia technicznego dla sprzętu i oprogramowania. Wartość umowy szacowana jest w wysokości nie przekraczającej 15 mln PLN netto.

- ✓ W dniu 06 listopada 2017 roku Spółka Sevenet S.A. poinformowała iż otrzymała obustronnie podpisaną umowę na świadczenie usług serwisowych z zakresu obsługi sprzętu firmy Cisco, przez okres jednego roku, od niedawno pozyskanego klienta z branży finansowej. Wartość umowy przekracza kwotę: 2 400 000,00 PLN netto.
- ✓ W dniu 11 sierpnia 2017 roku Spółka Sevenet S.A. poinformowała, iż powzięła informację o wyborze złożonej przez Emitenta oferty jako najkorzystniejszej w organizowanym przez Komendę Główną Policji (Zamawiający) postępowaniu przetargowym na dostawę urządzeń i oprogramowania wraz z wdrożeniem na potrzeby rozbudowy, modernizacji i podniesienia bezpieczeństwa sieci LAN policyjnych ośrodków przetwarzania danych. W związku z czym w dniu 20 września 2017 roku, została zawarta umowa z Zamawiającym na wykonanie powyższego projektu. Wartość netto złożonej przez Emitenta oferty: 5 609 099,00 zł (słownie: pięć milionów sześćset dziewięć tysięcy dziewięćdziesiąt dziewięć złotych 00/100) co daje 6 899 191,77 zł (słownie: sześć milionów osiemset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy sto dziewięćdziesiąt jeden złotych 77/100) brutto.
- ✓ W dniu 03 sierpnia 2017 roku, spółka Sevenet S.A. poinformowała, iż otrzymała obustronnie podpisaną umowę ramową kontynuującą długoletnią współpracę z klientem z sektora bankowego. Umowa została zawarta na okres 2 lat, w ciągu których planowana jest sukcesywna sprzedaż urządzeń teleinformatycznych wraz ze świadczeniem usług wsparcia.
- ✓ W dniu 02 sierpnia 2017 roku, Spółka Sevenet S.A. poinformowała, iż powzięła informację o wyborze złożonej przez Emitenta oferty jako najkorzystniejszej w organizowanym przez Komendę Główną Policji (Zamawiający) postępowaniu przetargowym na podniesienie dostępności systemów międzynarodowych, zadanie nr 2 dotyczące scentralizowania serwerów środowiska sieciowego. W związku z czym w dniu 12 września 2017 roku została zawarta umowa z Zamawiającym na wykonanie powyższego zadania. Wartość netto złożonej przez Emitenta oferty: 5 788 065,00 zł (słownie: pięć milionów siedemset osiemdziesiąt osiem tysięcy sześćdziesiąt pięć złotych 00/100) co daje 7 119 319,95 zł (słownie: siedem milionów sto dziewięćnaście tysięcy trzysta dziewięćnaście złotych 95/100) brutto
- ✓ W dniu 02 sierpnia 2017 roku, Spółka Sevenet S.A. poinformowała, iż otrzymała obustronnie podpisaną umowę na dostawę i wdrożenie sprzętu sieciowego wraz z 36 miesięcznym serwisem, od długoletniego klienta z branży finansowej. Wartość umowy opiewa na łączną kwotę: 780 930,00 USD netto.

**Zamówienia zawarte w okresie lipiec 2017r. - czerwiec 2018 r.:**

- ✓ W dniu 03 października 2017 roku Spółka Sevenet S.A. otrzymała zamówienie na dostawę urządzeń IPS od niedawno pozyskanego klienta z branży finansowej. Wartość zamówień opiewa na kwotę przekraczającą: 500 tys USD netto.
- ✓ W dniu 25 września 2017 roku Spółka Sevenet S.A. otrzymała zamówienie na dostawę sprzętu i oprogramowania sieciowego Cisco, od nowo pozyskanego klienta z branży informatycznej. Wartość zamówienia opiewa na kwotę przekraczającą: 1,2 mln USD netto.

## SEVENET

- ✓ W dniu 24 sierpnia 2017 roku Spółka Sevenet S.A. otrzymała zamówienia na dostawę sprzętu Cisco od długoletniego klienta z branży finansowej. Wartość zamówień opiewa na kwotę przekraczającą: 1,3 mln EURO netto.

## 2. Realizacja planów rozwojowych

- ✓ W dniu 26 stycznia 2018 roku Spółka Sevenet S.A. otrzymała wyróżnienie w konkursie „Pomorski Pracodawca Roku” w kategorii „Przedsiębiorstwo zatrudniające do 250 Pracowników”. Tytuł Pracodawca Roku przyznawany jest firmom przyjaznym pracownikom i otoczeniu oraz mającym korzystny wpływ na rozwój gospodarczy Polski i regionu
- ✓ W dniu 17 października 2017 roku Spółka Sevenet S.A. otrzymała od Kapituły konkursu PROCON POLZAK główną nagrodę PA2017, czyli tytuł „Dostawcy Roku 2016” w kategorii IT

## 3. Działania marketingowe

Spółka konsekwentnie realizuje strategię marketingową i employerbrandingową, między innymi poprzez regularne uczestnictwo w konferencjach branżowych. Miesiące lipiec oraz sierpień to mniej intensywny czas, jeśli chodzi o marketing wystawienniczy spółki. Spółka wykorzystuje jednak ten moment, aby szczegółowo przygotować strategię marketingową na kolejne kwartały.

- ✓ W dniu 27 czerwca 2018 roku spółka Sevenet S.A. został Partnerem Akademii Sportu Młode Lwy Gdańsk na czas trwania najbliższego sezonu sportowego. Odpowiedzialne zadanie wychowania i kształcenia dzieci w nurcie pasji i zasad fair play, którego podjęło się to stowarzyszenie, jest bliskie naszym przekonaniom i zasadom, którymi kierujemy się w biznesie.
- ✓ W dniu 21 czerwca 2018 roku Spółka Sevenet S.A. miała przyjemność przyjąć z rąk Prezydenta Miasta Gdańska, Pawła Adamowicza, podziękowania za ufundowane miejsca stażowe dla Laureatów tegorocznej edycji projektu "Wakacyjny staż", a także katalog "Gdańsk. Miasto Wolności" autorstwa Dariusza Kuli i Jacka Friedricha. Od kilku lat Sevenet S.A. ma przyjemność uczestniczyć w projekcie "Wakacyjny staż", organizowanym przez Urząd Miasta Gdańsk. Dzięki temu przedsięwzięciu studenci i absolwenci uczelni wyższych mogą rozwinąć swoje kwalifikacje oraz pogłębić wiedzę praktyczną, odbywając staż w firmach, które zgłosiły chęć współpracy
- ✓ W dniu 14 czerwca 2018 Spółka Sevenet S.A. miała przyjemność uczestniczyć w konferencji IDC Modern Infrastructure Forum 2018. Podczas niej nasz ekspert Michał Kleczek wygłosił krótką prezentację pt. „wIPS, kontrola dostępu, telemetria - czy to wystarczy dla bezpiecznego połączenia wireless?”. W trakcie prezentacji zostały omówione najważniejsze aspekty budowy sieci wireless z uwzględnieniem trendów, best practice oraz różnorodności systemów bezpieczeństwa przeznaczonych dla rozwiązań bezprzewodowych
- ✓ W dniu 18 kwietnia 2018 roku Spółka Sevenet S.A. otrzymało nietypowe, graficzne podziękowanie za udział i wsparcie konferencji "Konkurencyjna edukacja. Uczelnia-Idea: Cyfrowa Transformacja", organizowanej m.in. przez Wydział Zarządzania i Ekonomii Politechniki Gdańskiej oraz Gdański Klub Biznesu.

## SEVENET

- ✓ W dniu 18 kwietnia 2018 roku Spółka Sevenet S.A. wzięła udział w konferencji "Konkurencyjna edukacja. Uczelnia-Idea: Cyfrowa Transformacja", organizowanej m.in. przez Wydział Zarządzania i Ekonomii Politechniki Gdańskiej oraz Gdański Klub Biznesu. Konferencja odbyła się w Gmachu Głównym Politechniki Gdańskiej.
- ✓ W dniu 10 kwietnia 2018 roku Spółka Sevenet S.A. miała przyjemność ponownie gościć jako wystawcy na największych targach praktyk i staży w Polsce - Absolvent Talent Days.
- ✓ W dniach 19-20 marca 2018 roku Spółka Sevenet S.A. wzięła udział w dwudziestej, jubileuszowej edycji konferencji PLNOG, która od lat napędza i wspiera współpracę między przedstawicielami firm teleinformatycznych oraz telekomunikacyjnych. Jako złoty partner tego wydarzenia, mieliśmy też swój autorski akcent – prezentację o tytule „Wireless – bezpieczna sieć, czy problemowy dodatek?”. Wygłosił ją Michał Kleczek, nasz Inżynier systemowy Data Center Security.
- ✓ W dniu 7 marca 2018 roku Spółka Sevenet S.A. była jedną z firm partnerujących konferencji organizowanej przez Zespół Szkół Łączności - "Technikum jest OK!", podczas której gimnazjaliści mieli okazję posłuchać o tym, czym się zajmujemy i jak pracujemy. Nasz ekspert - Arkadiusz Rybacki - opowiedział uczniom o systemach Contact Center oraz o tym, jakie korzyści płyną z zastosowania tych systemów m.in. w Urzędach Miejskich.
- ✓ W dniu 6 marca 2018 roku Spółka Sevenet S.A. uczestniczyła na największych targach pracy i praktyk w Polsce – na Absolvent Talent Days w Warszawie, natomiast dwa dni później, 8 marca uczestniczyła w Targach Pracy Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie. W obu tych metropoliach Spółka Sevenet S.A. ma swoje siedziby i chętnie opowiadała o prowadzonych w nich programach praktyk czy staży wakacyjnych, jak również o aktualnie prowadzonych rekrutacjach na samodzielne stanowiska.
- ✓ W dniach 22-23 lutego 2018 roku, Spółka Sevenet S.A. gościła w Warszawie na konferencji „Państwo 2.0”. Tematami przewodnimi pierwszego dnia wydarzenia były najważniejsze rządowe projekty IT w latach 2014-2020 oraz współpraca sektora publicznego z dostawcami narzędzi teleinformatycznych, także w kontekście planowanych dużych inwestycji. Podczas drugiego dnia konferencji zostały omówione tematy zastosowania technologii informatycznych w sektorach Smart City, Energetyka, Zdrowie
- ✓ W dniach 01 czerwca 2017 – 30 listopada 2017 roku spółka Sevenet S.A. brała udział w projekcie „Dostęp do tłumacza Polskiego Języka Migowego za pośrednictwem Internetu w placówkach służby zdrowia na terenie województwa mazowieckiego”, który był realizowany wspólnie z Polskim Stowarzyszeniem na rzecz Osób z Niepełnosprawnością Intelektualną. Projekt był współfinansowany ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, dotacja wynosiła 53 270,00 zł. W ramach projektu w 20 warszawskich placówkach służby zdrowia, za pomocą usługi tłumaczenia języka migowego w czasie rzeczywistym, dawna Spółka zależna „Seventica” , ułatwiła osobom Głuchym komunikację w placówkach oraz tym samym otrzymanie pomocy medycznej.
- ✓ W dniu 9 listopada 2017 roku Spółka Sevenet S.A. gościła na największych targów pracy i praktyk w Polsce, które odbyły się w ERGO ARENA w Gdańsku.



## SEVENET

- ✓ W dniu 8 listopada 2017 roku Spółka Sevenet S.A. gościła na Targach Pracy na Akademii Górniczo-Hutniczej im. Stanisława Staszica w Krakowie.
- ✓ W dniach 23-24 października 2017 roku Spółka Sevenet S.A. wzięła udział w VII Mazowieckim Konwencji Informatyków. Było to najważniejsze wydarzenie w województwie mazowieckim, skupiające lokalne środowisko informatyków, zatrudnionych w różnych placówkach administracji publicznej. Podczas tego wydarzenia, nasz specjalista od Data Center Security, Radosław Sałapa, wygłosił swoją prezentację pt. „Ochrona sieci z zastosowaniem zintegrowanego systemu kontroli dostępu”.
- ✓ W dniach 16-17 października 2017 roku Spółka Sevenet S.A. gościła na XX Targach Pracy i Praktyk dla Elektroników i Informatyków na Politechnice Warszawskiej. Na targach poszukiwaliśmy do naszego zespołu Sevenet S.A.: Przedstawicieli Handlowych, Operatorów Helpdesk, Inżynierów Systemowych RS i DC oraz Inżynierów Security.
- ✓ W dniach 11-13 października 2017 roku Spółka Sevenet S.A. gościła na ogólnopolskiej konferencji dla osób zainteresowanych cyberbezpieczeństwem sektora publicznego w Jastrzębiej Górze. Tematyka Forum obejmowała zarówno kwestie techniczne dotyczące ochrony przed zagrożeniami z zewnątrz i wewnątrz, jak i kwestie organizacyjne - rozumiane jako zachowanie ciągłości działania jednostki czy konkretnego systemu. Na konferencji, nasz specjalista od Data Center Security, Radosław Sałapa, wygłosił swoją prezentację pod tytułem „ Ochrona sieci z zastosowaniem zintegrowanego systemu kontroli dostępu
- ✓ W dniach 25-26 września 2017 roku, w Krakowie odbyła się jedna z największych konferencji dla osób z branży telekomunikacyjnej – „PLNOG 2017. Where iPeople meet.”. Było to wydarzenie, na którym nie mogło nas zabraknąć, a które wspieraliśmy pełną mocą będąc jego Złotym Partnerem. Podczas konferencji można było porozmawiać z naszymi specjalistami, którzy chętnie opowiadali o meandrach swojej pracy oraz specyfice naszej firmy. W programie był również wykład prowadzony przez inżyniera sieciowego Sevenet S.A., Krzysztofa Załęskiego, pod tytułem „Puść ansibla gitem przez dżenkina”. Była to prelekcja mówiąca o różnych sposobach automatyzacji konfiguracji sieci, a przede wszystkim o jednym z nich, wykorzystującym narzędzia DevOps.
- ✓ W dniach 3-5 sierpnia 2017 roku korzystając z usługi Seventica, wspieraliśmy Przystanek Woodstock, tłumacząc spotkania i rozmowy z przedstawicielami Akademii Sztuk Pięknych na język migowy.

#### 4. Połączenie spółek

- ✓ W dniu 21 sierpnia 2017 r. KRS dokonał połączenia spółek Seventica Sp. z o.o. oraz Sevenet S.A.
- ✓ O procesie połączenia Spółka informowała w raportach bieżących.

#### 4.8 Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej emitenta na dzień 30 czerwca 2018r.

## SEVENET

### VII. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA DZIEŃ 30 CZERWCA 2018 ROKU

Na dzień 30.06.2018 r. w skład grupy kapitałowej Sevenet S.A. wchodziły następujące podmioty:

Lp.	Podmiot	Udział w kapitale zakładowym, %
		Stan na dzień 30.06.2018
1	Sevenpen Sp. z o.o.	55%
2	Logitel Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej	49,5%

*Źródło: Emitent*

Emitent korzysta ze zwolnienia wynikającego z art. 57 ust. 2 oraz art. 58 Ustawy o rachunkowości, które mówią, że jednostka dominująca może nie sporządzać skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli:

- występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli nad jednostką, które wyłączają swobodne dysponowanie jej aktywami netto, w tym wypracowanym przez tę jednostkę zyskiem netto, lub które wyłączają sprawowanie kontroli nad organami kierującymi tą jednostką;
- dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1. Ustawy o rachunkowości.

## 4.9 Oświadczenia Zarządu

## SEVENET

## VIII. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

**Zgodność danych finansowych z przepisami prawa i stanem faktycznym**

Zarząd Sevenet S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, przedstawione w niniejszym raporcie wybrane informacje finansowe Spółki za rok obrotowy Spółki 2017/2018 i dane do nich porównywalne za analogiczny okres poprzedniego roku obrotowego, tj. 2016/2017 sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz, że informacje dotyczące działalności Spółki w okresie objętym raportem przedstawiają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Sevenet S.A.

**Podmiot dokonujący badania sprawozdania**

Zarząd Sevenet S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego;

**Istotne zdarzenia po dniu bilansowym**

Po dniu bilansowym, zgodnie z wiedzą Zarządu, nie wystąpiły żadne zdarzenia, które mogłyby negatywnie wpłynąć na dalszą działalność Spółki.

**Sytuacja finansowa i majątkowa spółki**

Spółka nie widzi zagrożeń dotyczących kontynuacji działalności spółki. Nie przewiduje także istotnych zmian dotychczasowego zakresu działania.

Jednocześnie nie zakłada się likwidacji działów Spółki i nie zakłada likwidacji obsługiwanych przez Spółkę segmentów rynku. W najbliższej przyszłości Spółka nie przewiduje pogorszenia płynności finansowej w sposób zagrażający prowadzeniu działalności gospodarczej.

Zarząd Sevenet S.A.



SeveNet S.A. jest dostawcą zaawansowanych rozwiązań teleinformatycznych w sektorze B2B.

SEVENET

Specjalizujemy się w świadczeniu usług związanych z budową i utrzymaniem systemów teleinformatycznych w oparciu o technologię producenta sprzętu teleinformatycznego Cisco Systems.

Jesteśmy jednym z wiodących podmiotów specjalizujących się we wdrażaniu zunifikowanych systemów komunikacyjnych dla organizacji.

Oferujemy usługi związane z projektowaniem, wdrażaniem, konfiguracją i serwisowaniem rozwiązań w ramach linii biznesowych Enterprise Network, Unified Communication i Contact Center.

## 5 INFORMACJE NA TEMAT CZYNNIKÓW RYZYKA ZWIĄZANYCH Z DZIAŁALNOŚCIĄ GOSPODARCZĄ SEVENET S.A.

### CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ EMITENTA

#### 1. Ryzyko związane z rozwojem nowych usług i produktów

Emitent w celu rozszerzenia oferty zaawansowanych rozwiązań teleinformatycznych, ponosi nakłady na rozwój nowych rozwiązań, w tym poprzez inwestycje w nowe zespoły techniczne. Rozwój technologii oraz trendów rynkowych wymusza poszukiwanie obszarów technologicznych, w ramach których Emitent czerpałby w przyszłości przychody ze sprzedaży. Przykładem tego typu działań jest np. pozyskiwanie kompetencji w zakresie Biometrii i Analityki, Testów penetracyjnych, Data Center w ramach oferty takich dostawców, jak Cisco i Nice, Zoom czy IBM, tworzenie własnych rozwiązań programowych typu system obsługi delegacji, obiegu faktur, , będących aplikacjami umożliwiającymi implementację w środowisku typu „chmura”, system obsługi osób głuchoniemych poprzez własne Video Contact Center, Rozwój nowych usług i produktów wiąże się z ryzykiem poniesienia nakładów na rozwiazania, które mogą w niewystarczającym stopniu spełniać oczekiwania potencjalnych odbiorców, a przychody z ich sprzedaży mogą nie zapewnić pokrycia wydatków poniesionych na rozwój, co może negatywnie wpłynąć na poziom wyników finansowych Emitenta.

W celu skutecznej identyfikacji zapotrzebowania zgłaszanego przez potencjalnych odbiorców oraz minimalizacji ryzyka związanego z rozwojem nowych usług i produktów, Emitent na bieżąco monitoruje trendy panujące na rynku teleinformatycznym wykorzystując m.in. informacje przekazywane przez wiodącego dostawcę technologii teleinformatycznych na świecie – Cisco Systems. Ponadto, współpracuje z krajowymi ośrodkami naukowymi, w tym z Politechniką Gdańską oraz Centrum Doskonałości Wicomm.

#### 2. Ryzyko związane z koncentracją przychodów ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży Emitenta charakteryzują się stosunkowo niskim poziomem dywersyfikacji. W roku obrotowym 2017/18 ponad 72% przychodów ze sprzedaży ogółem pochodziło ze sprzedaży usług i towarów do 10 największych klientów. W przypadku zakończenia współpracy z jednym z istotnych klientów, może doprowadzić do spadku przychodów ze sprzedaży i w konsekwencji negatywnie wpłynąć na poziom wyników finansowych oraz tempo realizacji założonych celów strategicznych. Istotnym czynnikiem ryzyka, powiązanym ściśle ze sprzedażą jest to, iż około 70% sprzedaży towarów oraz usług Emitenta bazuje wyłącznie na jednym dostawcy. Emitent ogranicza wskazane ryzyko budując długoterminowe relacje biznesowe z kolejnymi dostawcami towarów i usług teleinformatycznych, tym samym dywersyfikując skutecznie źródło sprzedaży. W przypadku ryzyka związanego z koncentracją przychodów ze sprzedaży Emitent ogranicza je poprzez działania mające na celu pozyskiwanie złożonych kontraktów o charakterze długoterminowym (w przypadku realizacji prac wykonywanych dla największych klientów Spółki), rozbudowę sieci przedstawicielstw handlowych, która przyczynia się m.in. do zwiększenia udziału przychodów ze sprzedaży usług i towarów uzyskiwanych poprzez realizację zleceń o małej i średniej wartości w przychodach ze sprzedaży ogółem oraz poprzez pozyskiwanie nowych klientów systematycznie zwiększających swój udział w przychodach ze sprzedaży.

#### 3. Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

Działalność Emitenta jest uzależniona od kluczowych pracowników, w tym m.in. członków Zarządu, przedstawicieli handlowych i wysoce wykwalifikowanych inżynierów. Ewentualna utrata tych pracowników może istotnie wpłynąć na ograniczenie skuteczności i efektywności działania oraz w konsekwencji na potencjalne problemy z realizacją prac w ramach podpisanych umów oraz trudności związane z pozyskaniem nowych zleceń. Ponadto, utrata kluczowych pracowników może wpłynąć na podwyższenie presji na wzrost wynagrodzeń.

W celu minimalizacji tego ryzyka, Emitent realizuje długofalową politykę zatrudnienia dostosowaną do specyfiki działalności oraz stosuje system motywacyjny, który uzależnia wysokość wynagrodzenia od efektywności pracowników. Dodatkowo, aby zwiększyć zaangażowanie kluczowych pracowników oraz ich samoświadomość, jako kadry zarządzającej, Emitent umożliwia uczestnictwo w wysokiej jakości szkoleniach miękkich, które podnoszą umiejętności w zakresie zarządzania zasobami ludzkimi oraz stanowią istotny i doceniany element rozwoju zawodowego. Wszystkie tego typu działania zabezpieczone są stosownymi umowami.

#### 4. Ryzyko związane z oszacowaniem kosztów związanych z wykonywaniem prac w ramach poszczególnych projektów

Emitent każdorazowo przed zawarciem umów i rozpoczęciem realizacji prac na rzecz klientów, dokonuje oszacowania kosztów, jakie zostaną poniesione na dany projekt. Szacunek ten jest wykonywany w oparciu o szczegółowe zestawienie zakresu prac w ramach umowy i odpowiada poziomowi skomplikowania zlecenia. Jednakże ze względu na fakt, że istotna część projektów realizowanych przez Emitenta charakteryzuje się wysokim stopniem złożoności i wieloetapowością, istnieje ryzyko błędnego oszacowania kosztów projektu jak również konieczności wykonania dodatkowych, nieprzewidzianych prac, które nie zostały ujęte w umowie. Błędne oszacowanie kosztów związanych z realizacją zlecenia podnosi ryzyko nieosiągnięcia założonego poziomu jego rentowności, co w przypadku istotnej wartości tego zlecenia, może negatywnie wpłynąć na poziom wyników finansowych Emitenta.

Dzięki wieloletniemu doświadczeniu zdobytemu przy realizacji złożonych projektów, ryzyko błędnego oszacowania kosztów związanych z wykonywaniem prac jest ograniczone. Ponadto, realizacja projektów jest dzielona na etapy, co umożliwia wydzielenie kluczowych stadiów i sprzyja poprawnej ocenie kosztów wykonania.

## 5. Ryzyko związane z zawartymi w umowach z kontrahentami karami umownymi

Niektóre z umów zawieranych przez Spółkę zawierają postanowienia zastrzegające kary umowne na rzecz kontrahenta w przypadku zwłoki w wykonaniu przez Spółkę zobowiązań umownych, a także na wypadek odstąpienia od umowy przez kontrahenta z winy Spółki. Kary umowne za zwłokę oscylują w granicach 0,2-0,5% całkowitego wynagrodzenia umownego za każdy dzień pozostawania Spółki w zwłoce. Nieliczne umowy zastrzegają kary umowne za opóźnienie. Taki zapis może rodzić ryzyko, po stronie Spółki, konieczności zapłaty kary umownej nawet w przypadku opóźnienia niezawinionego przez Spółkę.

Ponadto, niektóre z umów przewidują karę umowną za każdy dzień opóźnienia w należyтым wykonaniu umowy po upływie określonego okresu dopuszczalnego przez Strony opóźnienia lub karę umowną zwłokę w wykonaniu serwisu gwarancyjnego. Kary te – a przede wszystkim ich jednostkowa wysokość – mogą stanowić zagrożenie z punktu widzenia działalności Spółki w przypadku, gdy czas realizacji świadczenia po stronie Spółki ulegnie znacznemu przedłużeniu.

Kara umowna za odstąpienie oscyluje w granicach 10-20% wartości wynagrodzenia umownego (w zależności od kontrahenta są to kwoty netto lub brutto).

Ponadto, przedmiotowe umowy zawierają również postanowienie o możliwości dochodzenia przez kontrahenta od Spółki odszkodowania przekraczającego wysokość naliczonych kar umownych.

Dzięki wieloletniemu doświadczeniu zdobytemu przy realizacji złożonych projektów, ryzyko opóźnienia z wykonaniem poszczególnego projektu jest niewielkie.

Spółka minimalizuje powyższe ryzyko poprzez wykonywanie prac etapami, według ustalonych z kontrahentami harmonogramów oraz poprzez bieżącą kontrolę stadium wykonania poszczególnych projektów przez pracowników.

Spółka stosuje także zaawansowane metody zarządzania projektami (dysponuje min. personelem przeszkolonym w zakresie metodologii zarządzania projektami PRINCE II) pozwalające na minimalizację ryzyk związanych z realizacją kontraktów.

Na etapach, gdzie istnieje możliwość negocjacji kontraktów, Spółka stara się także, w miarę możliwości, proponować zapisy ograniczające wysokości kar, szczególnie gdy dotyczy to sytuacji niezawinionych przez Spółkę.

Uzyskane w ciągu lat działalności doświadczenie i zaufanie klientów spowodowało, iż w ocenie klientów, monitorowanej przez CISCO Systems, od kilku lat Spółka regularnie otrzymuje tytuł Cisco Customer Satisfaction Excellence – potwierdzające nie tylko umiejętność skutecznej realizacji kontraktów, ale także potwierdzające zadowolenie Klientów z uzyskanych efektów poszczególnych wdrożeń.

## 6. Ryzyko związane z umowami dotyczącymi przeniesienia na Spółkę majątkowych praw autorskich do dzieł wytworzonych przez zleceniobiorców Spółki

Spółka zawiera umowy cywilne (np. o dzieło, o świadczenie usług, zlecenia), na podstawie których zleceniodawcy wytwarzają określone utwory w rozumieniu ustawy prawo autorskie i prawa pokrewne na rzecz Spółki. Większość umów handlowych z klientami zawiera zobowiązanie Spółki do podjęcia działań na swój koszt w celu zapewnienia kontrahentowi należytej ochrony w przypadku wystąpienia osób trzecich z roszczeniami wynikającymi z ewentualnego naruszenia praw własności intelektualnej w wyniku korzystania przez kontrahenta z aplikacji/produktów Spółki. Spółka ponadto, jest zobowiązana zwrócić kontrahentowi zasądzone i wypłacone z tytułu naruszeń odszkodowania pod warunkiem niezwłocznego powiadomienia. Takie postanowienia mogą rodzić odpowiedzialność Spółki w przyszłości w przypadku, gdy kwestia przejścia praw własności intelektualnej nie zostanie należycie uregulowana przez Spółkę z podmiotami uprawnionymi. Postanowienia te mają szczególne znaczenie dla programów, systemów komputerowych narzędzi i innych utworów stworzonych przez współpracowników, zleceniobiorców Spółki, którzy współpracują, ze Spółką na podstawie umów cywilnych (zlecenia, o dzieło, o świadczenie usług itp.). W umowach zawieranych z tymi podmiotami Spółka zobligowana jest w sposób szczególny zadbać o skuteczność przeniesienia na jej rzecz majątkowych praw autorskich do utworów (dzieł) na określonych, ściśle sprecyzowanych polach eksploatacji. Ponadto, Spółka jest zobligowana dopilnować, aby majątkowe prawa autorskie zostały przeniesione do wszystkich utworów, stworzonych przez zleceniobiorców (na podstawie umów cywilnych np. o dzieło), w oparciu o które Emitent prowadzi działalność lub wykorzystuje te utwory w toku działalności.

Spółka minimalizuje powyższe ryzyko zawierając z podmiotami tworzącymi jakiegokolwiek utwory, w rozumieniu przepisów prawa autorskiego, wykorzystywane przez Spółkę w jej działalności umowy zawierające stosowne postanowienia o przeniesieniu praw autorskich oraz inne postanowienia, które zabezpieczają interesy Spółki na wypadek wystąpienia jakiegokolwiek odpowiedzialności Spółki względem jej kontrahentów lub osób trzecich.

## 7. Ryzyko związane z zawartymi przez Spółkę umowami o zachowaniu poufności

Duża część zawartych umów handlowych zawiera postanowienia dotyczące zachowania poufności po zakończeniu realizacji umowy. Terminy obowiązywania klauzuli są zróżnicowane. Z istotnych umów w zakresie m.in. tego postanowienia jedna z zawartych przez Spółkę umów przewiduje 5-letni okres obowiązku zachowania poufności i karę w wysokości 100 000 PLN za jej naruszenie. Umowa z innym istotnym

kontrahentem przewiduje karę w wysokości 50% wynagrodzenia netto za każdy przypadek ujawnienia informacji – zobowiązanie to jest bezterminowe.

Emitent w związku z charakterystyką prowadzonej działalności gospodarczej zawarł szereg umów o zachowaniu poufności. Umowy te nie były zawierane według jednego wzorca, lecz zgodnie z wzorcami stosowanymi przez podmioty, z którymi Emitent współpracuje. Umowy o zachowaniu poufności zawarte z aktualnymi kontrahentami Emitenta zawierają w niektórych przypadkach kary umowne - mogące mieć negatywny wpływ na sytuację finansową Emitenta. Ponadto, część analizowanych umów jest zawarta na czas nieokreślony lub w ogóle nie można określić wyraźnie momentu zakończenia ich obowiązywania co powoduje, że zagrożenie powstania obowiązku zapłaty kary umownej lub odszkodowania nie kończy się wraz z momentem zakończenia współpracy z danym podmiotem. Należy zaznaczyć, iż z racji charakteru prowadzonej działalności gospodarczej i uzyskiwanych przez Emitenta informacji rodzaju umowy o zachowanie poufności są standardem postępowania kontrahentów.

Spółka posiada wieloletnie doświadczenie związane z wykonaniem obowiązków umownych dotyczących zachowania informacji poufnych. Funkcjonujący w Spółce system dostępu do informacji oraz zabezpieczenia informacji pozyskanych od klientów, które mogą w szczególności stanowić tajemnicę przedsiębiorstwa minimalizuje powyższe ryzyko.

Ponadto w lipcu 2014 roku Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego wydała Spółce Świadectwo Bezpieczeństwa Przemysłowego Pierwszego Stopnia i tym samym posiadała ona pełną zdolność do ochrony informacji niejawnych oznaczonych klauzulą „POUFNE”. Ochrona ta odnosi się przede wszystkim do zabezpieczenia przed nieuprawnionym ujawnieniem informacji niejawnych w związku z realizacją zadań czy umów. Oprócz tego w styczniu 2017 r. Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego wydała Emitentowi kolejne Świadectwo Bezpieczeństwa Przemysłowego Trzeciego Stopnia; świadczące iż posiada ona zdolność do ochrony informacji niejawnych oznaczonych klauzulą „TAJNE” w „niepełnym” stopniu. Co przede wszystkim stworzyło możliwość do podejmowania działań w celu pozyskania, a w konsekwencji realizacji umów zawierających w swej treści informacje niejawne oznaczone klauzulą „TAJNE”.

Obecnie Spółka jest w trakcie procesu mającego na celu ponowne wydanie Świadectwa Akredytacji Bezpieczeństwa Systemu Teleinformatycznego, które „przedłuży” jej uprawnienie do przetwarzania informacji niejawnych. Lecz tym razem Spółka wystąpiła z wnioskiem o wydanie nadmienionego Świadectwa nie tylko względem informacji o klauzuli „ZASTRZEŻONE” oraz „POUFNE”, ale również do klauzuli „NATO RESTRICTED” – jest to klauzula odpowiadająca klauzuli „ZASTRZEŻONE” na poziomie krajowym. By spełnić liczne wymagania przewidziane w przepisach prawnych do uzyskania Świadectwa Akredytacji Systemu Teleinformatycznego; Spółka m.in. wyznaczyła Specjalną Strefę Ochrony Elektromagnetycznej, która ma zminimalizować ryzyko uzyskania informacji niejawnych przez osoby niepożądane oraz zakupiła sprzęt teleinformatyczny zabezpieczony certyfikatami wydanymi przez ABW.

Nadmienione wyżej Świadectwa Bezpieczeństwa Przemysłowego stanowią podstawę do wystąpienia z wnioskiem o przeprowadzenie postępowań sprawdzających względem pracowników Spółki, które odbywa się (stosownie do zaistniałych potrzeb) za pośrednictwem Pełnomocnika ds. Ochrony Informacji Niejawnych. W rezultacie pracownik Emitenta uzyskuje poświadczenie bezpieczeństwa (tzw. osobowego) pozwalające na dostęp do informacji niejawnych o klauzuli „POUFNE” lub „TAJNE”. Na chwilę obecną około 55 pracowników posiada wspomniane poświadczenie; poczynając od klauzuli „ZASTRZEŻONE” do „TAJNE”, tym samym ponad połowa pracowników Spółki jest uprawniona do dostępu do informacji niejawnych. W najbliższej perspektywie czasowej Emitent planuje wystąpić z kolejnymi wnioskami o przeprowadzenie postępowań sprawdzających; w celu utrzymania najefektywniejszej ochrony informacji niejawnych.

## **8. Ryzyko związane z ograniczeniem odpowiedzialności kontrahentów Spółki**

Część umów, zawartych przez Spółkę z kontrahentami zagranicznymi na dostawę produktów i usług dla Spółki zawiera kwotowe ograniczenie wysokości roszczeń Spółki wobec kontrahenta, które mogą powstać w związku z realizacją umowy. Umowy zawierają postanowienia limitujące wysokość roszczeń Spółki do kwoty wprost wskazanej w umowie lub do wysokości wynagrodzenia uiszczanego przez Spółkę za dostarczony produkt lub świadczoną usługę.

Powyższe klauzule nie wyłączają wprawdzie odpowiedzialności kontrahentów Spółki za szkody wyrządzone czynem niedozwolonym, jednak mogą doprowadzić, do sytuacji, w której ewentualne roszczenia Spółki wobec jej kontrahentów, wynikłe z niewykonania lub nienależytego wykonania zobowiązań, wynikających z umowy nie uzyskają pełnego zaspokojenia.

Dodatkowo należy wskazać, że umowy zawierające postanowienia o ograniczeniu odpowiedzialności kontrahentów wobec Spółki zostały poddane prawu innemu niż polskie, co uniemożliwia pełną ocenę skutków prawnych tych klauzul.

Spółka minimalizuje ryzyko poprzez wcześniejszą analizę potencjalnych ryzyk i szkód jakie mogą wynikać z zawarcia poszczególnych umów oraz poprzez bieżący monitoring sposobu i zasad według jakich wykonywane są przez kontrahentów ich obowiązki względem Spółki.

Tam, gdzie istnieje możliwość negocjacji umów, Spółka stara się także, w miarę możliwości, proponować zapisy rozszerzające zakresy odpowiedzialności kontrahentów. Najlepiej tak, aby odpowiadały one proporcjonalnemu udziałowi produktów i usług tych kontrahentów w realizowanych przedsięwzięciach.

**9. Ryzyko związane z poddaniem stosunków prawnych uregulowanych umowami z zagranicznymi kontrahentami Spółki prawom obcym**

W zakresie swojej działalności Spółka zawiera z kontrahentami zagranicznymi umowy na dostawę produktów i usług dla Spółki, oraz umowy licencyjne, które zostały poddane prawu obcemu.

Dla przykładu wskazać należy, że stosunki prawne pomiędzy Spółką a kontrahentami zagranicznymi, z którymi Spółka współpracuje, poddane zostały prawu norweskiemu, brytyjskiemu, słowackiemu, irlandzkiemu, francuskiemu czy szwedzkiemu.

Poddanie stosunków prawnych, uregulowanych daną umową prawu innemu niż prawo polskie uniemożliwia pełną ocenę skutków prawnych zawartej umowy.

Spółka minimalizuje powyższe ryzyko dążąc do wykonania wszystkich umów w sposób maksymalnie profesjonalny, z najwyższą starannością oraz w zgodzie z zapotrzebowaniem klientów zagranicznych oraz ustaloną z tymi kontrahentami praktyką.

Spółka nie prowadzi i nie prowadziła wcześniej jakichkolwiek sporów, które związane byłyby z wykonaniem umów, które podlegałyby innemu prawu właściwemu niż prawo polskie.

**10. Ryzyko związane z poddaniem sporów wynikających z umów z zagranicznymi kontrahentami pod rozstrzygnięcie sądom arbitrażowym**

Część umów, zawartych pomiędzy Spółką a jej kontrahentami zagranicznymi na dostawę produktów i usług dla Spółki zawiera klauzule o poddaniu sporów powstałych w związku ze stosowaniem danej umowy zagranicznemu sądom arbitrażowym, co może utrudnić Spółce dochodzenie roszczeń przed tymi sądami.

Spółka do dnia dzisiejszego nie była uczestnikiem jakiegokolwiek sporu, który musiałby być rozstrzygany przez sąd arbitrażowy. Ewentualne rozbieżności dotyczące wykonania zawartych przez Spółkę umów załatwiane są w sposób polubowny, za porozumieniem Stron.

Spółka minimalizuje powyższe ryzyko dążąc do wykonania wszystkich umów w sposób maksymalnie profesjonalny, z najwyższą starannością oraz poprzez rozstrzygnięcie wszelkich rozbieżności lub wątpliwości na drodze pozasądowych porozumień z kontrahentami.

**11. Ryzyko związane ze stosowaniem przez Spółkę zabezpieczeniem dotyczącym ryzyka kursowego w postaci transakcji forward**

Głównymi dostawcami Spółki są zagraniczni producenci oprogramowania i systemów komputerowych. Rozliczenia z tymi podmiotami prowadzone są przez Spółkę w walucie polskiej i obcych (głównie USD i okazjonalnie EUR). W związku z powyższym, Spółka narażona jest na ryzyko związane ze zmianą kursów walut wykorzystywanych w rozliczeniach ze swoimi kontrahentami. Spółka stosuje strategię naturalnego zabezpieczania się przed nadmierną pozycją walutową poprzez oferowanie swoim klientom kontraktów w walutach USD lub EUR, bądź kontraktów w PLN indeksowanych do kursu walut USD lub EUR. W związku z faktem, że klienci Spółki nie zawsze wyrażają zgodę na kontrakty wyrażone bądź indeksowane w walutach obcych pozostająca ekspozycja walutowa jest przedmiotem zabezpieczenia ryzyka walutowego poprzez zakup instrumentów pochodnych typu forward. Transakcje forward stanowią umowę, na podstawie której jedna strona zobowiązana jest do dostawy, a druga do przyjęcia waluty w ustalonym terminie w przyszłości, po cenie wyznaczonej w momencie zawarcia umowy. Transakcje te są bezwarunkowe, tj. nie dają żadnej ze stron umowy możliwości odstąpienia od jej wykonania. Stosowanie powyższego zabezpieczenia powoduje, że spółka ogranicza w znaczący sposób straty wynikające z ujemnych różnic kursowych, ale z drugiej strony zmniejsza wynik finansowy w przypadku dodatnich różnic kursowych. Wycena tych instrumentów obciąża koszty i przychody finansowe i odnosi się bezpośrednio do ciężaru wyniku finansowego. Wycena jest dokonywana na koniec każdego kwartału na podstawie dokumentów otrzymywanych z banków. Emitent ogranicza zastosowanie ww. instrumentu wyłącznie do zabezpieczenia niekorzystnego wpływu zmian kursu USD/PLN i EUR/PLN na wartość przychodów i kosztów rozliczanych w tej walucie, co eliminuje ryzyko wystąpienia nieprzewidzianych zysków lub strat z tytułu zmian kursu USD/PLN i EUR/PLN. Ponadto, dokonuje regularnych analiz sytuacji na rynku walutowym i przeprowadza spotkania z dilerami walutowymi.

**12. Ryzyko utraty certyfikacji głównego dostawcy technologii teleinformatycznych – Cisco Systems**

Sevenet S.A. jest od 1999 r. partnerem Cisco Systems, dostawcy technologii teleinformatycznych dla przedsiębiorstw i instytucji na świecie, a w 2009 r. uzyskał status złotego Partnera Cisco Systems potwierdzający posiadanie odpowiednich zasobów i kompetencji. Spełnianie warunków partnerstwa jest okresowo weryfikowane przez Cisco Systems, będącego wiodącym dostawcą technologii wykorzystywanej przez Emitenta przy świadczeniu usług i upoważniającym Emitenta do wykonywania prac w ramach realizacji dużych i skomplikowanych projektów budowy systemów teleinformatycznych opartych na technologii Cisco Systems. Ewentualne nieutrzymanie statusu Złotego Partnera Cisco Systems może, wpływając na ograniczenie ilości realizowanych projektów oraz na pogorszenie wyników finansowych Emitenta lub trudności w realizacji założonych celów strategicznych.

Emitent minimalizuje ryzyko utraty certyfikacji Cisco Systems m.in. poprzez podnoszenie kwalifikacji pracowników technicznych oraz ponoszenie nakładów na rozwój zasobów technicznych wykorzystywanych przy realizacji prac. Ponadto, m.in. ze względu na to, że Emitent należy do wiodących podmiotów specjalizujących się w budowie systemów teleinformatycznych opartych na technologii Cisco Systems w Polsce, w ocenie Zarządu Emitenta ewentualna utrata certyfikacji Cisco Systems charakteryzuje się niskim prawdopodobieństwem.

## 6 OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

SEVENET

SEVENET S.A. | ul. Galaktyczna 30A | 80-299 Gdańsk | T: +48 583 400 400 | F: +48 583 400 401

Zarząd Spółki Sevenet SA (zwana dalej Spółką) oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017/2018 i dane porównywalne za rok obrotowy 2016/2017 sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Sevenet S.A. oraz jej wynik finansowy, a także Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

W imieniu Zarządu Spółki:

  
 Rafał Chomicz

  
 Joanna Barczyk

  
 Tomasz Kłodnicki

  
 Tomasz Bator

  
 Tomasz Labak

Zarząd spółki Sevenet SA (zwana dalej Spółką) oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych tj. o. ESO Audit spółka cywilna, z siedzibą przy Al. Grunwaldzkiej 103 A, 80-244 Gdańsk, wpisaną na listę firm audytorskich uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3472, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017/2018, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto Zarząd oświadcza, iż biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017/2018 spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa krajowego.

W imieniu Zarządu Spółki:

  
 Rafał Chomicz

  
 Joanna Barczyk

  
 Tomasz Kłodnicki

  
 Tomasz Bator

  
 Tomasz Labak



## 7 SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2017/2018

### Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego dla Walnego Zgromadzenie SEVENET S.A.

#### Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego



ESO Audit s.c.  
Al. Grunwaldzka 103A  
80-244 Gdańsk  
tel./fax +48 58 325 25 55  
www.esoaudit.pl

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego sprawozdania finansowego SEVENET S.A. („Spółka”) z siedzibą w Gdańsku, przy ul. Galaktyczna 30A, na które składa się:

- (a) bilans sporządzony na dzień 30 czerwca 2018 r.;
- (b) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 lipca 2017 r. do 30 czerwca 2018 r.;
- (c) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 lipca 2017 r. do 30 czerwca 2018 r.;
- (d) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 lipca 2017 r. do 30 czerwca 2018 r.;
- (e) informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

#### *Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe*

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także umową Spółki. Zarząd Spółki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

#### *Odpowiedzialność biegłego rewidenta*

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2041/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 5 marca 2018 r. z późniejszymi zmianami.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez Zarząd Spółki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

ESO Audit spółka cywilna jest wpisana do krajowego rejestru urzędowego podmiotów gospodarki narodowej pod numerem REGON 220822980, NIP 583-30-72-434. Siedziba spółki mieści się w Gdańsku, przy Al. Grunwaldzkiej 103A. Spółka jest wpisana na listę firm audytorskich uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3472. Wspólnikami spółki są: Ewa Sowińska, Anna Mackiewicz, Jarosław Artyszuk, Tomasz Zielke. Rachunek bankowy spółki jest prowadzony przez Bank Millennium SA, Wały Jagiellońskie 14/16 Gdańsk, numer konta: 63 1160 2202 0000 0001 4415 9033



**Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta  
z badania rocznego sprawozdania finansowego  
dla Walnego Zgromadzenie SEVENET S.A. c.d.**

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

*Opinia*

Naszym zdaniem, załączone roczne sprawozdanie finansowe:

- (a) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 30 czerwca 2018 r. oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 lipca 2017 r. do 30 czerwca 2018 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami polityką rachunkowości,
- (b) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- (c) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem Spółki.

**Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji**

*Opinia na temat sprawozdania z działalności*


Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.


Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa oraz, że jest ono zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia oraz wskazanie, na czym polega każde takie istotne zniekształcenie.

Naszym zdaniem sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, oświadczamy, iż w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Działające w imieniu ESO Audit spółka cywilna:

  
Anna Maria Mackiewicz  
Kluczowy Biegły Rewident  
Przeprowadzający badanie  
Numer ewidencyjny 10344

  
Ewa Sowińska  
Biegły Rewident  
Numer ewidencyjny 9268

esoaudit

Gdańsk, 2 listopada 2018 r.

Firma audytorska wpisana na listę  
firm audytorskich pod numerem 3472

## 8 INFORMACJA O STOSOWANIU PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD DOBRYCH PRAKTYK

Informacja w sprawie przestrzegania zasad ładu korporacyjnego zgodnie z w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r. „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”, zmienione uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”:

I.p.	Zasada	Stosowanie zasady w Spółce	Komentarz
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	Tak	z wyłączeniem komunikacji internetowej, umożliwiającej transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet. Koszty związane z transmisją obrad uznajemy za niewspółmierne do ewentualnych korzyści, jednocześnie zapewniamy, że będziemy rzetelnie udostępniać informacje na temat przedmiotu obrad walnego zgromadzenia wszystkim akcjonariuszom każdą drogą poza transmisją internetową.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	Tak	
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	Tak	
	1 podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	Tak	
	2 opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje największe przychodów,	Tak	
	3 opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	Tak	Szerszy opis rynku, na którym działa Spółka znajduje się również w Dokumencie Informacyjnym
4	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	Tak	
5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	Tak	
	6 dokumenty korporacyjne spółki,	Tak	
	7 zarys planów strategicznych spółki,	Tak	
	8 opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	Nie	Zarząd spółki nie podjął decyzji o opublikowaniu prognoz
	9 strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	Tak	

10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	Tak	
11	(skreślony)	-	-----
12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	Tak	
13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	Tak	Kalendarz zawierający harmonogram publikacji raportów okresowych znajduje się w opublikowanych raportach bieżących w zakładce „relacje inwestorskie”
14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	Tak	
15	(skreślony)	-	-----
16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	Tak	Spółka będzie stosować tę zasadę przy najbliższym WZ jeśli takowe zdarzenia będą miały miejsce
17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	Tak	Spółka będzie stosować tę zasadę przy najbliższym WZ jeśli takowe zdarzenia będą miały miejsce
18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	Tak	Spółka będzie stosować tę zasadę przy najbliższym WZ jeśli takowe zdarzenia będą miały miejsce
19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	Tak	
20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	Tak	
21	Dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	Tak	
22	(skreślony)	-	----
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	Tak	Spółka prowadzi stronę internetową, na której grupuje informacje w celu możliwie łatwiejszego do nich dostępu osób zainteresowanych – w szczególności dla inwestorów w zakładce „relacje Inwestorskie”, aktualizacje dokonywane są przez administratora strony najszybciej jak to możliwe.
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny	Tak	Strona prowadzona w języku polskim.

	być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.		
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie <a href="http://www.GPWInfoStrefa.pl">www.GPWInfoStrefa.pl</a> .	Nie	Spółka nie wykorzystuje czynnie serwisu. W serwisie pojawia się jednak część komunikatów dystrybuowana przez agencje informacyjne
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	Tak	
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	Tak	Spółka jest w stałym kontakcie z Autoryzowanym Doradcą.
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	Tak	
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
	1 informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	Tak	
	2 informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	Nie	Po ustaleniu z Autoryzowanym Doradcą Spółka nie przekazuje tych Informacji.
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	Tak	
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	Nie	Spółka wyraża chęć stosowania tej zasady, jednakże od dnia debiutu do takich spotkań nie doszło, również w najbliższym czasie nie są planowane takie spotkania.
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	Tak	Spółka jest świadoma tej zasady i będzie ją stosować w przyszłości
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	Tak	Spółka jest świadoma tej zasady i będzie ją stosować w przyszłości

13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych	Tak	
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	Tak	
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	Tak	Spółka jest świadoma tej zasady i będzie ją stosować w przyszłości
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> <li>• informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta,</li> <li>• zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,</li> <li>• informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,</li> <li>• kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.</li> </ul>	Nie	
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację	Tak	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego Spółka prześle informację wyjaśniającą. Na obecną chwilę takie zdarzenie nie miało miejsca.