

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wyjaśnienia do bilansu

- 1) Zakres zmian wartości rodzajowych grup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia się następująco (w PLN):

Treść	Stan na dzień 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2020
Urządzenia techniczne i maszyny	483 302,05	57 500,00	3 611,53	537 190,52
Środki transportu	1 240 464,46	0,00	856 951,54	2 097 416,00
Inwestycje w obcych środkach trwałych	59 400,00	0,00	0,00	59 400,00
Pozostałe środki trwałe	36 737,06	0,00	0,00	36 737,06
Wartości niematerialne i prawne	513 257,36	0,00	0,00	513 257,36
RAZEM	2 333 160,93	57 500,00	860 563,07	3 244 000,94

Natomiast zmiany umorzenia składników majątku przedstawiają się następująco (w PLN):

Treść	Stan na dzień 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2020
Urządzenia techniczne i maszyny	379 285,53	51 624,25	3 611,53	427 298,25
Środki transportu	1 056 680,39	229 599,28	0,00	1 286 279,67
Inwestycje w obcych środkach trwałych	10 395,00	5 940,00	0,00	16 335,00
Pozostałe środki trwałe	35 577,07	1 159,99	0,00	36 737,06
Wartości niematerialne i prawne	179 924,03	100 000,01	0,00	279 924,04
RAZEM	1 661 862,02	388 323,53	3 611,53	2 046 594,02

- W trakcie roku obrotowego Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
- Spółka nie posiada kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy
- Jednostka na dzień 31 grudnia 2020 roku nie posiada środków trwałych w budowie oraz zaliczek na środki trwałe w budowie

Wartość inwestycji długoterminowych.

- Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych.

NETWISE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020

- Spółka nie posiadała papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji,
- 2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych na dzień 31 grudnia 2020 roku.

- 3) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto,
 - ❑ Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
- 4) Wartość inwestycji długoterminowych.
 - ❑ Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych.
 - ❑ Spółka nie posiadała papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.
- 5) Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
 - ❑ Spółka wynajmuje powierzchnię biurową i miejsca postojowe przy ulicy Szamockiej 8 w Warszawie od Szamocka Sp. z o.o.
 - ❑ Spółka wynajmuje powierzchnię biurową przy ulicy Ficowskiego 8/3 w Warszawie od FSMnW Warszawa 1 Sp. z o.o. od 16.11.2018r.
- 6) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Jednostka nie posiada papierów wartościowych ani praw na dzień 31 grudnia 2020 roku.

- 7) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
 - ❑ Na dzień bilansowy Spółka nie posiada powyższych zobowiązań.
- 8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Kapitał podstawowy Spółki wynosi 101 812,90 PLN i dzieli się na 1 018 129 akcji zwykłych nieuprzywilejowanych o wartości nominalnej 0,10 PLN.

NETWISE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020

Według stanu na 31 grudnia 2020 r. struktura akcjonariuszy Spółki przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	% posiadanych głosów	Ilość akcji	Seria	Wartość Nominalna (PLN)	Wartość akcji (PLN)
Barbara Skalbania	63,84%	650 000	A	0,10	65 000,00
Netwise Europe Sp. z o.o.	28,43%	289 500	A	0,10	28 950,00
Pozostali	7,73%	78 629	B	0,10	7 862,90
RAZEM	100 %	1 018 129	X	0,10	101 812,90

Wszystkie akcje nie są uprzywilejowane co do głosu bądź dywidendy

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

- Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

10) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zarząd zamierza zaproponować Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu, aby zysk netto został przeniesiony na kapitał zapasowy.

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

Rezerwy	Stan na dzień 01.01.2020	Zwiększenia	Rozwiązanie	Stan na dzień 31.12.2020
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 654,00	69 990,00	0,00	78 644,00
Rezerwa urlopowa	9 473,12	6 873,00	9 473,12	6 873,00
Rezerwa na wynagrodzenia – umowa zlecenie	0,00	35 191,07	0,00	35 191,07
Rezerwa na usługi audytu i sporządzenia bilansu	12 500,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00
RAZEM	30 627,12	124 554,07	21 973,12	133 208,07

12) Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2020 roku.

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

NETWISE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020

1. do 1 roku,
2. powyżej 1 roku do 3 lat,
3. powyżej 3 do 5 lat,
4. powyżej 5 lat,

- Na 31-12-2020 spółka posiada zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego:

Okres spłaty	2020	2019
do 1 roku	38 998,81	22 856,98
powyżej 1 roku do 3 lat	273 028,59	39 364,96
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	312 027,40	62 221,94

14) Wykaz istotnych czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w (PLN):

- Czynne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Na dzień 31-12-2020 r PLN	Na dzień 31-12-2019 r PLN
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 807,00	7 349,00
Ubezpieczenia	38 576,22	27 826,97
Domeny	903,47	847,89
Faktury dotyczące roku kolejnego	0,00	0,00
Certyfikaty	613,37	0,00
Licencje	8831,38	453,68
Pozostałe	17 650,05	14 242,61
Zaliczki	27 171,38	0,00
RAZEM	104 552,87	50 720,15

- Bierne rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

15) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

- Leasingi są zabezpieczone na wykazywanych w ramach środków trwałych przedmiotach leasingu.

16) Wykaz aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż w jednej pozycji bilansu, ich powiązanie między tymi pozycjami.

NETWISE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020

Inne zobowiązania finansowe	Na dzień 31-12-2020 r PLN	Na dzień 31-12-2019 r PLN
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego część długoterminowa	312 027,40	62 221,94
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego część krótkoterminowa	182 241,29	131 814,19
RAZEM	494 268,69	194 036,13

17) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;

- W ramach umowy kredytowej Spółka wystawiła weksel i n blanco i posiada gwarancję de minimis z Banku Gospodarstwa Krajowego

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Wartość środków pieniężnych Jednostki zgromadzonych na rachunku pieniężnym VAT na dzień 31 grudnia 2020 roku wynoszą 41 989,44 złotych.

2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Rodzaje działalności	2020	2019
Przychody ze sprzedaży licencji (netto PLN)	503 602,09	811 805,06
Przychody ze sprzedaży usług IT (netto PLN)	14 013 956,16	10 109 465,01
Razem (netto PLN)	14 517 558,25	10 921 270,07

Struktura terytorialna	2020	2019
kraj	3 797 679,13	2 811 819,87
eksport	10 719 879,12	8 109 450,20
Razem (netto PLN)	14 517 558,25	10 921 270,07

NETWISE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) środki trwałe.
- W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.
- 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- W okresie objętych sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.
- 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania zaprzestania w roku następnym,
- W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.
- 5) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,
- W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.
- 6) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.
- W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.
- 7) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w poprzednim roku obrotowym	Nakłady poniesione w roku obrotowym	Nakłady planowane
1.	Niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska	0,00	0,00	0,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	b) środki trwałe	0,00	0,00	0,00
	c) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00	0,00
2.	Niefinansowe aktywa trwałe pozostałe	68 650,72	57 500,00	250 000,00
	a) wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	b) środki trwałe	68 650,72	57 500,00	250 000,00
	c) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
	d) inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	e) inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
	f) inne	0,00	0,00	0,00
3.	Niefinansowe aktywa trwałe razem	68 650,72	57 500,00	250 000,00

NETWISE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020

a) wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
b) środki trwałe	68 650,72	57 500,00	250 000,00
c) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
d) inwestycje w nieruchomości	0,00	0,00	0,00
e) inwestycje w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
f) inne	0,00	0,00	0,00

8) Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.

9) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

W okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 spółka nie ponosiła kosztów z tytułu prac badawczo – rozwojowych.

Spółka realizuje prace badawczo-rozwojowe polegające m.in. na tworzeniu nowych rozwiązań do istniejących produktów.

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych do ich wyceny przyjęto kursy z dnia 31-12-2020 z tabeli nr 255/A/NBP/2020.

Kurs	31.12.2020	31.12.2019
EURO	4,6148	4,2585
USD	3,7584	3,7977
GBP	5,1327	4,9971

3. 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.

1) Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętej do rachunku przepływów pieniężnych

Treść	Środki pieniężne w kasie (PLN)	Środki pieniężne na rachunku bankowym (PLN)	Inne środki pieniężne (PLN)	Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (PLN)	Razem (PLN)
-------	--------------------------------	---	-----------------------------	---	-------------

NETWISE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020

				lokaty	czeki, weksle	bony skarbowe, handlowe, NBP, inne	
1. Stan na początek roku obrotowego	0,00	241 475,73	0,00	0,00	0,00	0,00	241 475,73
2. Stan na koniec roku obrotowego	0,00	2 952 000,36	0,00	0,00	0,00	0,00	2 952 000,36
3. Zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	2 710 524,63	0,00	0,00	0,00	0,00	2 710 524,63
- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Charakter 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;

- Pozycja nie wystąpiła

4. Objasnienia niektórych zagadnień osobowych

Informacje:

- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnianych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, jednostkach transakcyjnych (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiazaniami, przez które rozumie się jednostki powiazane oraz:
 - W okresie objętym sprawozdaniem finansowych wszystkie transakcje zostały ujęte oraz dokonane w warunkach rynkowych.
 - W roku obrotowym nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.

- 2) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie.
 - Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie wynosiło 2 pracowników.
 - W roku 2019 przeciętne zatrudnienie wynosiło 5 pracowników.

- 3) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych i należnych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.

NETWISE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020

01.01.2020-31.12.2020	Wynagrodzenie należne Kwota brutto (PLN)	Wynagrodzenie wypłacone Kwota brutto (PLN)
Zarząd	1 315 617,00	1 315 617,00
RAZEM	1 315 617,00	1 315 617,00

01.01.2019-31.12.2019	Wynagrodzenie należne Kwota brutto (PLN)	Wynagrodzenie wypłacone Kwota brutto (PLN)
Zarząd	312 000,00	311 979,00
RAZEM	312 000,00	311 979,00

- 4) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielanych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.
- Jednostka w okresie objętym sprawozdaniem nie udzieliła pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych.
- 5) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi
- Decyzją rady nadzorczej badanie jednostkowe sprawozdania finansowego za 2020 r. przeprowadzi spółka Eureka Auditing Sp. z o.o. za kwotę 7.500,00 zł netto.
 - W roku 2019 badanie sprawozdania finansowego zostało sporządzone za kwotę 7.500,00 zł netto.

5. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń

- 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
- W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.
- 2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.
- W okresie objętym sprawozdaniem finansowym pozycja nie wystąpiła.
- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.

Nie wystąpiły.

4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok bieżący

Porównywalność danych została zachowana.

6. Dane dotyczące grup kapitałowych

Spółka nie zawierała transakcji z jednostkami powiązanymi.

Spółka nie posiada udziałów i akcji w innych jednostkach.

Jednostka wyższego szczebla nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

2) Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w lit. a);

Nie dotyczy.

7. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

8. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

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.

Nie stwierdzono wystąpienia niepewności co do możliwości kontynuowania działalności Spółki.

9. Inne informacje

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie wystąpiły.

10. Kontynuacja działalności

NETWISE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

11. Podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki

Skład Zarządu	Wojciech Sobczak – Prezes Zarządu
	Krystian Hatała – Członek Zarządu
Skład Rady Nadzorczej	Marek Skałbania – Przewodniczący Rady Nadzorczej
	Barbara Skałbania – Członek Rady Nadzorczej
	Lidia Brzozowska – Członek Rady Nadzorczej
	Dominik Herberholz – Członek Rady Nadzorczej
	Marta Kamieniak – Członek Rady Nadzorczej

.....
(Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(Podpisy członków Zarządu)

NETWISE S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020-31.12.2020
