

SferaNet S.A.

ul. PCK 43-300 Bielsko-Biała

NIP 927-240-88-25

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2019**1. Wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego**

Zmiany poszczególnych grupach wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2019

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu 2019-01-01	0,00	0,00	61 427,80	61 427,80
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
-przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
-inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
-przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
-inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu 2019-12-31	0,00	0,00	61 427,80	61 427,80
Umorzenie na początek okresu 2019-01-01	0,00	0,00	57 101,10	57 101,10
Umorzenia bieżące -zwiększenia	0,00	0,00	3 860,00	3 860,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	3 860,00	3 860,00
- amortyzacja	0,00	0,00	3 860,00	3 860,00
-przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
-sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
-przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
-inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu 2019-01-01	0,00	0,00	60 961,10	60 961,10
Wartość księgowa netto na koniec okresu 2019-12-31	0,00	0,00	466,70	466,70
Stopień zużycia od wartości początkowej w (%)	n/a	n/a	92,96%	92,96%

2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Pozostałe środki trwałe	Razem
		własne	leasingowe	własne	leasingowe		
Wartość brutto na początek okresu 2019-01-01	9 824 213,97	2 508 360,14	320 370,48	95 285,12	214 660,79	45 089,59	13 007 980,09
Zwiększenia, w tym:	320 000,00	4 462,00	110 000,00	21 556,00	36 415,14	0,00	492 433,14
-nabycie	320 000,00	4 462,00	110 000,00	21 556,00	36 415,14	0,00	0,00
-przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	219 465,47	214,03	0,00	0,00	219 679,50
-sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	219 465,47	214,03	0,00	0,00	219 679,50
-inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu 2019-12-31	10 144 213,97	2 512 822,14	210 905,01	116 627,09	251 075,93	45 089,59	13 280 733,73

Umorzenie na początek okresu 2019-01-01	1 270 257,22	1 380 242,56	212 225,85	95 285,07	75 933,37	37 498,58	3 071 442,65
Umorzenia bieżące -zwiększenia	447 344,85	134 241,30	80 005,52	0,00	65 338,60	1 275,28	728 205,55
Zwiększenia, w tym:	447 344,85	134 241,30	80 005,52	0,00	65 338,60	1 275,28	728 205,55
- amortyzacja	447 344,85	134 241,30	80 005,52	0,00	65 338,60	1 275,28	728 205,55
-przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	219 465,47	214,03	0,00	0,00	219 679,50
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	219 465,47	214,03	0,00	0,00	219 679,50
-inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu 2019-12-31	1 717 602,07	1 514 483,86	72 765,90	95 071,04	141 271,97	38 773,86	3 579 968,70
Wartość księgowa netto na koniec okresu 2019-12-31	8 426 611,90	998 338,28	138 139,11	21 556,05	109 803,96	6 315,73	9 700 765,03
Stopień zużycia od wartości początkowej w (%)	83,07%	39,73%	65,50%	18,48%	43,73%	14,01%	

3. Środki trwałe – według tytułów własności

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Spółka była użytkownikiem sprzętu elektronicznego i samochodów osobowych w ramach podpisanych umów leasingu operacyjnego.

- Samochód osobowy Skoda Octavia III Ambition – umowa leasingu operacyjnego nr 0300537/2017/OPER/KATC zawarta z Getin Leasing Spółka Akcyjna 2 S.K.A. w dniu 1 lutego 2017 r. na okres 36 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy – zestaw urządzeń dostępowych – umowa leasingu operacyjnego nr 185000415 zawarta z Grenkeleasing Sp. z o.o. w dniu 8 maja 2017 r. na okres 36 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy – Router Cisco 2921 Security – umowa leasingu operacyjnego nr 185000647 zawarta z Grenkeleasing Sp. z o.o. w dniu 27 czerwca 2017 r. na okres 24 miesięcy.
- Sprzęt telekomunikacyjny – ISCOM HT803G – umowa leasingu operacyjnego nr 185000794 zawarta z Grenkeleasing Sp. z o.o. w dniu 4 września 2017 r. na okres 48 miesięcy.
- Samochód Renault Trafic -umowa Leasingu operacyjnego nr 144277 zawarta z Idea Getin Leasing w dniu 08 stycznia 2018 na okres 35 miesięcy
- Samochód Renault Trafic umowa leasingu operacyjnego nr 58077/Kr/18 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 17 stycznia 2018 r. na okres 48 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy – zestaw urządzeń dostępowych – umowa leasingu operacyjnego nr 185001188 zawarta z Grenkeleasing Sp. z o.o. w dniu 17 stycznia 2018 r. na okres 24 miesięcy.
- Samochód osobowy Fiat Tipo umowa leasingu operacyjnego nr 58300/Kr/18 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 08 lutego 2018 r. na okres 48 miesięcy.
- Samochód osobowy Ford Focus– umowa leasingu operacyjnego nr 355999/2018/OPER/KATC zawarta z Idea Getin Leasing SA Automotive SKA . w dniu 26 wrzesień 2018 r. na okres 36 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy DLINK umowa leasingu operacyjnego nr 61606/Kr/18 zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 18 grudzień 2018 r. na okres 36 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy – terminal użytkownika: ZXHN F601– umowa leasingu operacyjnego nr 185002138 zawarta z Grenkeleasing Sp. z o.o. w dniu 04 marca 2019 r. na okres 48 miesięcy.
- Sprzęt sieciowy – terminal użytkownika SGN8 601GR1B – umowa leasingu operacyjnego nr 64600/Kr zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 23 października 2019 r. na okres 36 miesięcy.
- Samochód osobowy: DACIA/DUSTER umowa leasingu operacyjnego nr 64976/Kr zawarta z Europejskim Funduszem Leasingowym w dniu 02 grudnia 2019 r. na okres 36 miesięcy.

Nie wystąpiły w roku obrotowym 2019 zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku obrotowym poniesiono na zakup oraz wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych, zarówno przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie 10 638 768,05 zł

	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	
Środki trwałe	346 018,00	
Środki trwałe w budowie	10 292 750,05	20 000 000,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	

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

5. Zapasy

W roku obrotowym 2019 nie wystąpiły zwiększenia i zmniejszenia odpisów aktualizujących wartość zapasów.

6. Odpisy aktualizujące wartość należności

W roku obrotowym 2019 Spółka utworzyła odpisy aktualizujące wartość należności na łączną kwotę 18 216,98 zł.

	Stan na 2019-01-01	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 2019-12-31
Aktualizacja należności z tyt. dostaw i usług					
z tyt. dostaw i usług	51 937,19	18 216,98	0	0	70 154,17
dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0
pozostałe	2 400,00	0	0	0	2 400,00
Razem	54 337,19	18 216,98	0	0	72 554,17

7. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

	31.12.2019	31.12.2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	25 951,73	28 306,73
Opłacone opłaty do Urzędu Komunikacji Elektronicznej	6 384,36	7 741,80
Opłata za kanalizację kablową	19 567,37	20 564,93
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	18 544,14	14 458,27
Opłacone ubezpieczenia majątkowe i komunikacyjne	13 631,37	10 721,00
Opłata za kanalizację kablową	1 542,73	777,94
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	3 370,04	327,37
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	0,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów	23 964 382,92	8 800 361,29
Dotacje	23 969 877,57	8 805 334,97
Przychody roku bież. zafakturowane w roku następnym, faktury zaliczkowe	-5 599,65	-5 111,68
Przychody z tyt. najmu, dzierżawy art. 12 ust. 3A	105,00	138,00

W 2018 roku Spółka rozpoczęła realizację projektu budowy sieci szerokopasmowej w powiecie bielskim i cieszyńskim. Projekt jest dofinansowany przez Unię Europejską w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Projekt zgodnie z umową powinien zostać zrealizowany do dnia 30.09.2020 r. i przewiduje dofinansowanie ze środków europejskich w wysokości 33 566 553,27 zł.

Wybudowana sieć szerokopasmowa musi zapewnić osiągnięcie następujących wskaźników:

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

Na koniec 2019 r. wskaźniki realizacji projektu zostały zrealizowane na poniższym poziomie:

- podłączone jednostki publiczne – 119 jednostek – podłączono 100% jednostek publicznych,
- liczba gospodarstw domowych objętych zasięgiem sieci – zaprojektowana sieć objęła zasięgiem 50% powyższych gospodarstw domowych, w tym: - projekty techniczne 650 km - projekty wykonawcze 550 km,
- liczba węzłów dostępowych – wybudowano 10 węzłów dostępowych,
- długość sieci szerokopasmowej szacowanej w projekcie – wybudowano i odebrane zostało 425 km sieci światłowodowej.

8. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Umowa	zabezpieczenie	od-do	kwota kredytu	kwota do spłaty 01.01.2019	kwota do spłaty 31.12.2019	kwota zabezpieczenia na aktywach trwałych
612287/36/2001/104113/2014 Bank Spółdzielczy w Zatorze	oświadczenie o poddaniu się egzekucji, wpływy na rachunki prowadzone w banku, poręczenie Śląskiego Funduszu Poręczeniowego, weksel własny in blanco	27.11.2014 do 31.10.2019	500 000,00	119 559,00	0,00	
612287/18/2001/104110/2015 Bank Spółdzielczy Zator- kredyt obrotowy	oświadczenie o poddaniu się egzekucji, wpływy na rachunki prowadzone w banku, poręczenie Bielskiego Funduszu Poręczeń kredytowych, weksel własny in blanco	11.07.2018 do 31.05.2020	180 000,00	54 000,00	15 000,00	98 362,34
S/0339001/01/00 Kredyt na działalność gospodarczą Santander Bank Polska (BZWBK)	wpływy na rachunki prowadzone w banku, weksel własny in blanco	15.07.2014 do 29.06.2019	69 900,00	7 360,00	0,00	

S/0739238/01/00 Santander Bank Polska (BZWBK)- Kredyt na działalność gospodarczą	wpływy na rachunki prowadzone w banku, gwarancji udzielonej przez BGK ,poręczenie przez POLFUND Funduszu Poręczeń Kredytowych SA weksel własny in blanco, kaucja w wysokości 72 tys.	26.07.2018 do 22.07.2023	300 000,00	275 000,00	215 000,00	
S/0446225/01/00 + aneks Santander Bank Polska (BZWBK)	wpływy na rachunki prowadzone w banku, weksel własny in blanco, gwarancji udzielonej przez BGK ,poręczenie cywilne udzielone przez POLFUND Funduszu Poręczeń Kredytowych SA	17.07.2018 do 11.07.2019	780 000,00	542 659,17	556 040,41	
612287/8/20001-103112/2018 Bank Spółdzielczy Zator -kredyt rewolwingowy	weksel własny in blanco, poręczenie kredytu przez Śląski Regionalny Fundusz Poręczeńiowy, kaucja pieniężna w wysokości 600 tys., nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunku bieżącym prowadzonym przez Bank.	01.03.2018 do 31.12.2020	900 000,00	610 803,12	0,00	
			Razem	1 609 381,29	786 040,41	98 362,34

9. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy	Stan na 2018-12-31	Stan na 2019-12-31
1) stan na początek roku obrotowego	4 606 889,00	4 606 889,00
liczba akcji (udziałów)	4.606.889 szt. akcji po 1 zł akcje nie są uprzywilejowane	4.606.889 szt. akcji po 1 zł akcje nie są uprzywilejowane
2) zwiększenia	0,00	3 133 334,00
a) z zysku	0,00	0,00
c) objęcie akcji	0,00	3 133 334,00
3) zmniejszenia	0,00	0,00
a) pokrycie straty	0,00	0,00
b) podwyższenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
4) wartość na koniec roku obrotowego	4 606 889,00	7 740 223,00
liczba akcji (udziałów)	4.606.889 szt. akcji po 1 zł akcje nie są uprzywilejowane	7.740.223 szt. akcji po 1 zł akcje nie są uprzywilejowane

W dniu 17 grudnia 2018 r na podstawie upoważnienia zawartego w § 9 Statutu Spółki, Zarząd Spółki zmienił formie aktu notarialnego uchwałę w sprawie widełkowego podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. Mocą uchwały, kapitał zakładowy zostanie podwyższony z kwoty 4.606.889,00 zł do kwoty nie niższej niż 4 673 556,00 zł i nie wyższej niż 8 061 889,00 zł, to jest o kwotę nie niższą niż 66.667,00 zł i nie wyższą niż 3 455 000,00 zł, poprzez

emisję nie mniej niż 66.667 i nie więcej niż 3 455 000 akcji zwykłych na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja.

Subskrypcja akcji serii F zakończyła się 28.02.2019 nabyciem 133 334 akcji o nominalnej wartości 1 zł po cenie emisyjnej 1,50 zł za akcję.

W dniu 07 maja 2019 r na podstawie upoważnienia zawartego w § 9 Statutu Spółki, Zarząd Spółki zmienił formie aktu notarialnego uchwałę w sprawie widełkowego podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego. Mocą uchwały, kapitał zakładowy zostanie podwyższony z kwoty 4.740.223,00 zł do kwoty nie niższej niż 5.240.223,00 zł i nie wyższej niż 7.740.223,00 zł, to jest o kwotę nie niższą niż 500.000,00 zł i nie wyższą niż 3.000.000,00 zł, poprzez emisję nie mniej niż 500.000 i nie więcej niż 3.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja.

Subskrypcja akcji serii G zakończyła się 26.11.2019 nabyciem 3.000.000 akcji o nominalnej wartości 1 zł po cenie emisyjnej 1,50 zł za akcję.

10. Kapitał zapasowy i rezerwy

	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwy z akt. wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Razem
Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych				
1) stan na początek roku obrotowego	451 157,22	0,00	0,00	451 157,22
2) zwiększenia	1 864 061,39	0,00	0,00	1 864 061,39
a) z zysku	297 394,39	0,00	0,00	297 394,39
b) korekta błędnego ujęcia	0,00	0,00	0,00	0,00
c.1) agio akcje serii F	66 667,00	0,00	0,00	66 667,00
c.2) agio akcje serii G	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
d) objęcie akcji	0,00	0,00	0,00	0,00
3) zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00
a) pokrycie straty	0	0	0	0,00
b) podwyższenie kapitału podstawowego	0	0	0	0,00
4) stan na koniec roku obrotowego	2 315 218,61	0	0	2 315 218,61

11. Wynik finansowy netto

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r., wynoszący 234 467,41 zł Zarząd proponuje w całości przeznaczyć zwiększenie kapitału zapasowego.

Zysk netto za rok obrotowy 2018r., wynoszący 297 394,39 zł Zarząd Zgodnie z uchwałą nr 14 z dnia 28.06.2019 r. został w całości przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego.

12. Rezerwy na zobowiązania- zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 2019-01-01	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 2019-12-31
Wyszczególnienie rezerw				
rezerwa na podatek dochodowy	2 361,00	502,00	0	2 863,00
rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0		0,00
pozostałe rezerwy	0	0	0	0,00
Razem	2 361,00	502,00	0	2 863,00

13. Zobowiązania długoterminowe -struktura czasowa według zapadalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na									
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek:	6 503 149,76	1 936 989,28	1 257 509,11	1 635 702,03	95 000,00	50 732,87	0,00	0,00	7 855 658,87	3 623 424,18
	a) kredyty i pożyczki	2 133 424,13	843 063,27	138 000,00	520 000,00	95 000,00	35 000,00			2 366 424,13	1 398 063,27
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	471 343,35	224 425,14	119 509,11	115 702,03	0,00	15 732,87			590 852,46	355 860,04
	a) z tytułu dostaw i usług	3 735 884,57	628 438,95	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00			4 735 884,57	1 628 438,95
	d) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych św.	72 486,73	136 457,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 486,73	136 457,65
	g) z tytułu wynagrodzeń	57 164,58	85 177,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 164,58	85 177,03
	h) inne	32 846,40	18 402,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 846,40	18 402,24
3.	Razem	6 503 149,76	1 936 989,28	1 257 509,11	1 635 702,03	95 000,00	50 732,87	0,00	0,00	7 855 658,87	3 622 399,18

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

	2019	2018
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług (struktura terytorialna)		
Kraj	4 602 955,42	3 280 100,62
Eksport	0,00	0,00

Przychody ze sprzedaży produktów i usług	4 602 955,42	3 280 100,62
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)		
Kraj	0,00	1 913 614,89
Eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 913 614,89
Przychody netto ze sprzedaży	4 602 955,42	5 193 715,51

15. Podatek dochodowy odroczony

Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	
1) Przychody do opodatkowania w przyszłości:	15 069,35
a) naliczone odsetki z tyt. dostaw i usług	0,00
b) odszkodowania i kary	14 817,91
c) dodatnie różnice kursowe dotyczące wyceny bilansowej	251,44
2) Koszty będące kosztami uzyskania w przyszłości:	81 065,00
a) odsetki od pożyczek	6 804,77
b) niezapłacone odsetki z tyt. dostaw i usług	34,65
c) niezapłacone zobowiązania art. 24 d ust. 4	0,00
d) niepobrana prowizja	954,15
e) odsetki od kredytów	0,00
f) ujemne różnice kursowe dotyczące wyceny bilansowej	0,00
g) wynagrodzenia i składki ZUS za 2018 r zapłacone w 2019 r	55 054,45
h) OA wartość należności, wartość należności spornych	18 216,98
3) Rezerwa na podatek dochodowy	2 863,00
4) Aktywa z tytułu podatku do odzyskania w przyszłości	15 402,00
5) Stawka podatku dochodowego	0,19
6) Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-9 899,00

Podsumowanie zmiany stanu rezerw i aktywowanego podatku			
	B.O.	zmiana	B.Z.
REZERWA	2 361	502	2 863
AKTYWA	9 230	6 172	5 402
część odroczone	-6 869	-5 670	-12 539

16. Struktura środków pieniężnych

	31.12.2019	31.12.2018
Środki pieniężne w kasie	19 074,34	1 093,72
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 638 724,24	248 348,92
Korekta środków pieniężnych o skutki wyceny - ujemne różnice kursowe/dodatnie różnice kursowe	6 657 798,58 0,00	249 442,64 0,00
Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	6 657 798,58	249 442,64

17. Dane o posiadanych (udziałach) akcjach

Inwestycje długoterminowe	31.12.2019	31.12.2018
Udziały i akcje	8 250,00	8 250,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	72 000,00	72 000,00
Suma	80 250,00	80 250,00

18. Działalność zaniechana

W trakcie okresu obrotowego Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnego rodzaju działalności.

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

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

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

	31.12.2019	31.12.2018
Środki zgromadzone na rachunku VAT	1 527,45	24 699,18

21. Zobowiązania warunkowe

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

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

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

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

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych przyjęto do ich wyceny kursy z tabeli średnich kursów NBP na dzień 31.12.2019 r.

24. Zdarzenia po dniu bilansowym

W związku z globalnym zagrożeniem epidemiologicznym, na działalność Spółki może mieć wpływ ogłoszona przez Światową organizację zdrowia WHO pandemia koronawirusa COVID-19, a także związane z tym działania podejmowane przez administrację rządową Polski oraz krajów Unii Europejskiej. Spółka SferaNet SA identyfikuje ryzyko epidemiologiczne natomiast do tej pory Zarząd nie odnotował negatywnego wpływu na sprzedaż oferowanych przez Spółkę usług. Spółka nie działa w branży dotkniętej spadkiem popytu konsumpcyjnego. Nie odnotowano przypadków zakażeń wirusem wśród pracowników. Obecna sytuacją epidemiologiczną i negatywny wpływ pandemii koronawirusa COVID-19 na bieżącą działalność Spółki i jej wyniki finansowe jest niedostrzegalny. Zarząd Spółki uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija, kierownictwo jednostki uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2020 r. Na obecną chwilę nie posiadamy danych pozwalających oszacować wpływ pandemii na dane finansowe Spółki, natomiast nie można wykluczyć, że w konsekwencji wskazanego ryzyka, mogą wystąpić w przyszłości trudności z działalnością operacyjną. Skutki recesji globalnej w gospodarce mogą negatywnie wpłynąć na przychody Spółki w perspektywie długoterminowej. Spółka dalej będzie monitorować sytuację, oraz podejmie wszystkie możliwe kroki aby złagodzić ewentualne negatywne skutki dla jednostki.

25. Zatrudnienie

Przeciętne zatrudnienie w Spółce w ciągu roku obrotowego wyniosło:

	2019	2018
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy umysłowi	10	6
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	9	7

Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	0
Uczniowie	0	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0	0
Zatrudnienie ogółem	19	13

26. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organu zarządzającego

Wynagrodzenie należne wyniosło:

	2019	2018
	zł	zł
Wynagrodzenie obciążające koszty:	132 670,80	62 466,50
Zarządzających	132 670,80	62 466,50
Nadzorujących	0	0
Wynagrodzenie obciążające zysk:	0	0
Zarządzających	0	0
Nadzorujących	0	0

27. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających

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

28. Konsolidacja

Spółka nie posiada jednostek zależnych.

29. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	2019-12-31	2018-12-31
	zł	zł
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 500,00	6 000,00
	6 500,00	6 000,00

30. Umowy nieuwzględnione w bilansie

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

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

1. Ryzyko kredytowe:

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

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

2. Ryzyko rynkowe w tym:

– ryzyko stóp procentowych

– ryzyko cen towarów

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

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

3. Ryzyko płynności

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

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

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

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

Bielsko-Biała 20.05.2020 r.

Sporządził:

Renata Froń

Zatwierdził:

Bogusław Sromek

Adam Kołodziej