

sprawozdanie finansowe

dla:
SEVENET SA

za okres:

2018-07-01

-

2019-06-30

Data sporządzenia: 2019-10-23

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki SEVENET SA

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Galaktyczna
Nr domu 30a Nr lokalu
Miejscowość Gdańsk
Pocztą Gdańsk Kod pocztowy 80-299 Kod kraju PL
Gmina Gdańsk
Powiat Gdańsk
Województwo Pomorskie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 6209Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 5832202053
numer KRS 0000308826 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 2018-07-01 Do dnia 2019-06-30

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

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

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak

odpowieź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Nie

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

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%

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- 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 124/A/NBP/2019 z dnia 28-06-2019:

- Kurs USD – 3,7336
- Kurs EUR – 4,2520

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

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

kosztów wytworzenia jako towary. Rozchód towaru wycenia się według rzeczywistych cen zakupu, zgodnie z metodą identyfikacji każdej partii towaru. Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są w cenie zakupu lub wytworzenia, nie wyższych od ceny sprzedaży netto. Zapasy które utraciły swoją wartość zostają objęte odpisem aktualizującym, który odnoszony jest w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

7. Rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

W czasie Spółka rozlicza koszty ubezpieczeń, prenumerat, poniesione koszty kontraktów dotyczące przychodów następujących okresów, przedmioty majątkowe wydane do odpłatnego korzystania.

Rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących zleceń ofertowych (ZO) oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów dotyczących zleceń ofertowych (ZO) - w przypadku usług serwisowych lub usług o podobnym charakterze dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje według okresu ich trwania. Okres trwania wynika z oferty lub umowy zawartej pomiędzy klientem/ kontrahentem a Spółką. Usługi serwisu są nabywane od kontrahentów z góry w celu ich odsprzedaży oraz świadczone przez pracowników Spółki lub sprzedawane w sposób mieszany tj. poprzez zakup i świadczenie usługi.

8. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w Statucie i wpisanej w rejestrze sądowym i wyceniany według wartości nominalnej. Może być podwyższony w drodze dalszej emisji akcji.

Kapitał rezerwowy tworzony jest z odpisów z zysku netto za rok obrotowy Spółki.

Spółka jest emitentem warrantów subskrypcyjnych dla Zarządu i kadry menedżerskiej w ramach programu motywacyjnego pozwalających na zakup akcji nowej emisji po określonej "z góry" cenie, w określonym terminie i na określonych warunkach. Spółka nie dokonała wyceny tych instrumentów i finansowych i nie ujęła skutków tej wyceny w księgach rachunkowych z 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 zawarła w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Spółka nie tworzy rezerw na odpisy emerytalne i rentowe. Zarząd po dokonaniu szacunku tych rezerw uznał, że ich wartość jest nie istotna z punktu widzenia sprawozdania finansowego spółki. Tworzone są natomiast rezerwy na świadczenia pracownicze między innymi na niewykorzystane urlopy, wynagrodzenia z tytułu premii, prowizji, itp.

10. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują głównie:

- przychody zafakturowane (równowartość otrzymanych lub należnych od klientów środków pieniężnych) z tytułu świadczenia usług, których realizacja nastąpi w następujących 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 osobami, 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.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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 rezerwa 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 trwałe na uzgodniony okres. W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie całego ryzyka i korzyści wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu ujmowany jest w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej kapitałowej części opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania, przy czym VAT nie podlegający odliczeniu odnoszony jest początkowo na zmniejszenie salda zobowiązania, do wysokości kwoty ujętej wcześniej w wartości środka trwałego, a następnie ujmowany jest w kosztach.

15. Zmiana zasad rachunkowości korekty błędów lat poprzednich

W bieżącym roku obrotowym Spółka nie dokonała uaktualnienia zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego.

ustalenia wyniku finansowego:

Zgodnie z art. 42 ust.1 Ustawy na wynik finansowy Spółki składa się:

- wynik działalności operacyjnej Spółki, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- wynik z operacji finansowych
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Przychody netto ze sprzedaży obejmują głównie:

- przychody ze sprzedaży produktów.

Koszty działalności operacyjnej obejmują wydatki poniesione w celu osiągnięcia przychodów z prowadzonej działalności gospodarczej.

Ewidencja kosztów w układzie rodzajowym prowadzona jest na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczanie” z podziałem na pozycje:

- amortyzacja,
- zużycie materiałów i energii,
- usługi obce,
- wynagrodzenia,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia,
- podatki i opłaty,
- pozostałe koszty proste,

Konta kosztów korygowane są poprzez zmianę stanu produktów.

Pozostałe przychody operacyjne obejmują w szczególności:

- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych,
- darowizny otrzymane,
- otrzymane odszkodowania,
- odwrócenie odpisów aktualizujących wartość aktywów niefinansowych,
- inne.

Pozostałe koszty operacyjne obejmują w szczególności:

- wartość sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych,
- wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych,
- odpisane należności przedawnione i umorzone,
- darowizny przekazane,
- kary i grzywny zapłacone,
- opłaty sądowe,
- odpis aktualizujący wartość aktywów niefinansowych,
- koszty odszkodowania,
- inne.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2 Ustawy o Rachunkowości

Przychody finansowe obejmują w szczególności:

- otrzymane odsetki,
- nadwyżkę dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi
- inne przychody finansowe.

Koszty finansowe obejmują w szczególności:

- odsetki zapłacone,
- inne koszty finansowe.

Podatek dochodowy obejmuje: podatek dochodowy stanowiący bieżące obciążenia podatkowe powstałe w danym okresie, różnicę między stanem rezerw oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu.

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy netto prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami), która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w Polityce Rachunkowości obowiązującej w spółce.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01-07-2018 do 30-06-2019.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

pozostałe:

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

Numer statystyczny Regon : 191368157

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

Na dzień 30-06-2019 roku w skład Zarządu wchodził:

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

Na dzień 30-06-2019 w skład Rady Nadzorczej wchodził:

- 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.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

--

Informacja uszczegóławiająca:

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Nazwa pozycji	
Opis	

Aktywa		Stan na:	2019-06-30	2018-06-30	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		11 786 013,55	8 981 660,81	
I	Wartości niematerialne i prawne		1 030,50	11 321,61	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	
2	Wartość firmy		0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne		1 030,50	11 321,61	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe		4 132 049,13	4 055 035,65	
1	Środki trwałe		4 132 049,13	4 022 319,71	
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		1 643 934,45	1 704 741,41	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		1 175 366,27	1 070 869,17	
d)	środki transportu		1 023 378,17	978 594,93	
e)	inne środki trwałe		21 256,04	0,00	
2	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	32 715,94	
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
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	
1)	udziały lub akcje		0,00	0,00	
2)	inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
3)	udzielone pożyczki		0,00	0,00	
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	2019-06-30	2018-06-30	29,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		7 652 933,92	4 915 303,55	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 221 554,00	2 568 377,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		4 431 379,92	2 346 926,55	
B	Aktywa obrotowe		26 392 827,69	23 529 992,81	
I	Zapasy		1 683 834,38	3 784 967,31	
1	Materiały		0,00	24 044,09	
2	Półprodukty i produkty w toku		570 844,40	324 082,90	
	w tym: obiekty w zabudowie		0,00	0,00	
3	Produkty gotowe		0,00	0,00	
4	Towary		1 112 989,98	3 436 840,32	
5	Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00	
II	Należności krótkoterminowe		11 851 954,33	14 419 779,86	
1	Należności od jednostek powiązanych		5 988,95	6 063,73	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		4 783,47	6 063,73	
	1) do 12 miesięcy		4 783,47	6 063,73	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		1 205,48	0,00	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	2019-06-30	2018-06-30	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Należności od pozostałych jednostek		11 845 965,38	14 413 716,13	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		11 422 613,29	14 181 067,06	
	1) do 12 miesięcy		11 422 613,29	14 181 067,06	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		79 184,66	0,00	
c)	inne		344 167,43	232 649,07	
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	
III	Inwestycje krótkoterminowe		5 996 303,70	1 374 614,38	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 996 303,70	1 374 614,38	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	66 945,78	
	1) udziały lub akcje		0,00	0,00	
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki		0,00	0,00	
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	66 945,78	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 996 303,70	1 307 668,60	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 996 303,70	1 307 668,60	
	2) inne środki pieniężne		0,00	0,00	
	3) inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		6 860 735,28	3 950 631,26	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00	
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00	
D	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)			38 178 841,24	32 511 653,62	

Pasywa		Stan na:	2019-06-30	2018-06-30	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		10 917 876,44	8 866 339,79	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		799 151,30	799 151,30	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		8 067 188,49	4 784 661,72	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	
	– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	-1 605 293,14	
VI	Zysk (strata) netto		2 051 536,65	4 887 819,91	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		27 260 964,80	23 645 313,83	
I	Rezerwy na zobowiązania		5 733 217,40	6 087 375,48	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 171 421,00	1 384 013,00	
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa		0,00	0,00	
	– krótkoterminowa		0,00	0,00	
3	Pozostałe rezerwy		3 561 796,40	4 703 362,48	
	– długoterminowe		0,00	0,00	
	– krótkoterminowe		3 561 796,40	4 703 362,48	
II	Zobowiązania długoterminowe		684 754,83	562 695,42	
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
3	Wobec pozostałych jednostek		684 754,83	562 695,42	
a)	kredyty i pożyczki		265 200,00	224 772,06	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		419 554,83	337 923,36	
d)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
e)	inne		0,00	0,00	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	2019-06-30	2018-06-30	Przełt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		7 806 037,49	10 116 815,72	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		7 686 975,71	10 006 306,74	
a)	kredyty i pożyczki		401 583,06	2 002 239,14	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		538 527,92	327 629,84	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		5 351 786,66	7 247 318,71	
	1) do 12 miesięcy		5 351 786,66	7 247 318,71	
	2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 345 429,62	369 284,93	
h)	z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00	
i)	inne		49 648,45	59 834,12	
4	Fundusze specjalne		119 061,78	110 508,98	
IV	Rozliczenia międzyokresowe		13 036 955,08	6 878 427,21	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		13 036 955,08	6 878 427,21	
	– długoterminowe		5 454 538,62	2 540 864,19	
	– krótkoterminowe		7 582 416,46	4 337 563,02	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		0,00	0,00	
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			38 178 841,24	32 511 653,62	

Rachunek zysków i strat

SEVENET SA

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	91 372 795,49	121 204 607,54	
	– od jednostek powiązanych	160 862,55	342 450,45	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	91 126 033,99	121 404 271,74	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	246 761,50	-199 664,20	
	– w tym: obiekty w zabudowie	0,00	0,00	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B	Koszty działalności operacyjnej	88 572 839,33	114 654 346,37	
I	Amortyzacja	1 038 264,00	910 195,16	
II	Zużycie materiałów i energii	48 267 577,16	69 851 698,01	
III	Usługi obce	24 410 104,18	26 263 705,68	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	230 597,19	245 785,61	
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	11 242 648,25	13 944 863,13	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 697 238,09	2 783 769,62	
	– emerytalne	0,00	0,00	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	686 410,46	654 329,16	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	2 799 956,16	6 550 261,17	
D	Pozostałe przychody operacyjne	220 203,00	223 172,86	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19 660,98	111 642,70	
II	Dotacje	0,00	15 981,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	29 937,71	
IV	Inne przychody operacyjne	200 542,02	65 611,45	
E	Pozostałe koszty operacyjne	743 466,15	187 736,74	
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	743 466,15	187 736,74	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	2 276 693,01	6 585 697,29	
G	Przychody finansowe	284 745,56	436 706,06	

Rachunek zysków i strat

SEVENET SA

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:	27 780,13	63 822,81	
	– od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	372 883,25	
V	Inne	256 965,43	0,00	
H	Koszty finansowe	375 671,92	1 226 642,44	
I	Odsetki, w tym:	100 770,01	265 442,44	
	– dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	– w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	269 681,64	0,00	
IV	Inne	5 220,27	961 200,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	2 185 766,65	5 795 760,91	
J	Podatek dochodowy	134 230,00	907 941,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)	2 051 536,65	4 887 819,91	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

SEVENET SA

wyjątków kwoty w złotych

wyszczególnienie		Okres bieżący	Okres poprzedni
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	8 866 339,79	3 414 702,38
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	– korekty błędów	0,00	0,00
1a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	8 866 339,79	3 414 702,38
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	799 151,30	761 096,80
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	38 054,50
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	38 054,50
	– wydatki udziałów (emisji akcji)	0,00	38 054,50
	–		
	–		
	–		
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– ujemności udziałów (akcji)		
	–		
	–		
	–		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	799 151,30	799 151,30
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 784 661,72	4 258 898,72
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 282 526,77	525 763,00
	zwiększenie (z tytułu)	3 282 526,77	525 763,00
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	525 763,00
	– podziału zysku (ustawowo)		
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	3 282 526,77	0,00
	–		
	–		
	–		
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– pokrycia straty		
	–		
	–		
	–		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 067 188,49	4 784 661,72
	wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony	Okres bieżący	Okres poprzedni
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	–		
	–		
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	– zbicia środków trwałych		
	–		
	–		
	–		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	6 246 237,85
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-6 246 237,85
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	–		
	–		
	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 246 237,85
	– z tytułu pokrycia strat z lat ubiegłych	0,00	6 246 237,85
	–		
	–		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 887 819,91	-960 917,18
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 887 819,91	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
	wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony	Okres bieżący	Okres poprzedni
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 887 819,91	0,00
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	568 807,31
	– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	– konkursa wyników SEVENET – wyłączenie transakcji wzajemnych z SEVENTICA	0,00	568 807,31
	–		
	–		
	zmniejszenie (z tytułu)	4 887 819,91	0,00
	– pokrycie straty z lat ubiegłych	1 605 293,14	0,00
	– przeniesienie na kapitał zapasowy	3 282 526,77	0,00
	–		
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	568 807,31
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 605 293,14	-960 917,18
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 605 293,14	-960 917,18
	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-7 459 420,92
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-7 459 420,92
	–		
	–		
	zmniejszenie (z tytułu)	1 605 293,14	6 246 237,85
	– pokrycie straty z kapitału rezerwowego	0,00	6 246 237,85
	– pokrycie straty z zysku	1 605 293,14	0,00
	–		
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-2 174 100,45
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 605 293,14
6	Wynik netto	2 061 536,65	4 887 819,91
	zysk netto	2 061 536,65	4 887 819,91
	strata netto		
	odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)	10 917 876,44	8 866 339,79
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 917 876,44	8 866 339,79

Rachunek przepływów

SEVENET SA

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk (strata) netto	2 051 536,65	4 887 819,91	
II	Korekty razem	5 220 960,25	-1 671 572,60	
1	Amortyzacja	1 038 264,00	910 195,16	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-372 883,25	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	95 047,74	106 684,69	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-19 660,98	-111 642,70	
5	Zmiana stanu rezerw	-354 158,08	3 696 096,48	
6	Zmiana stanu zapasów	2 101 132,93	-529 305,52	
7	Zmiana stanu należności	2 567 825,53	-2 577 545,36	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-718 284,37	-4 067 264,14	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	510 793,48	710 274,54	
10	Inne korekty	0,00	563 817,50	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	7 272 496,90	3 216 247,31	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy	92 896,83	18 027 821,25	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	92 896,83	224 364,28	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	17 803 456,97	
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	17 803 456,97	
1)	zbycie aktywów finansowych			
2)	dywidendy i udziały w zyskach			
3)	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
4)	odsetki	0,00	49 272,97	
5)	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	17 754 184,00	
4	Inne wpływy inwestycyjne			
II	Wydatki	632 462,00	18 225 378,88	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	699 407,78	471 194,88	

Rachunek przepływów

SEVENET SA

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		Okres bieżący	Okres poprzedni	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-66 945,78	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych			
b)	w pozostałych jednostkach	-66 945,78	0,00	
	1) nabycie aktywów finansowych			
	2) udzielone pożyczki długoterminowe	-66 945,78	0,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	17 754 184,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-539 565,17	-197 557,63	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I	Wpływy	530 400,00	26 258 136,13	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2	Kredyty i pożyczki	530 400,00	26 258 136,13	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4	Inne wpływy finansowe			
II	Wydatki	2 574 696,63	30 005 728,55	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4	Spląty kredytów i pożyczek	2 090 628,14	29 386 313,93	
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	389 020,75	362 473,36	
8	Odsetki	95 047,74	256 941,26	
9	Inne wydatki finansowe			
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 044 296,63	-3 747 592,42	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	4 688 635,10	-728 902,74	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 688 635,10	-728 902,74	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 307 668,60	2 036 571,34	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	5 996 303,70	1 307 668,60	

Rachunek przepływów

SEVENET SA

wszystkie kwoty w złotych

	- o ograniczonej możliwości dysponowania	210 462,43	79 038,24	
--	--	------------	-----------	--

Dodatkowe informacje i objaśnienia

SEVENET SA

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni	
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	2 185 766,65	—	5 795 760,91	—
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00	0,00	-105 546,29	
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	20 139 448,46	0,00	1 356,13	
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	19 553 112,55	0,00	2 559 547,41	
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *	16 477 529,78	0,00	-822 001,51	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	667 102,31	0,00	4 860 348,13	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	16 161 705,82	0,00	1 290 640,12	
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	2 582 357,01	—	11 207 204,98	—
H.	Strata z lat ubiegłych	2 564 037,44	0,00	3 219 363,09	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-1 387 454,25	0,00	-746 083,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 369 135,00	—	7 241 759,00	—
K.	Podatek dochodowy	0,00	—	1 375 934,00	—

* trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Informacje dodatkowe 2018_2019

Załącznik:



Załącznik:

Załącznik:

Załącznik:

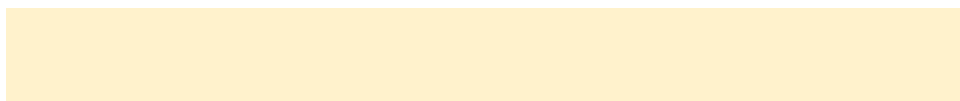
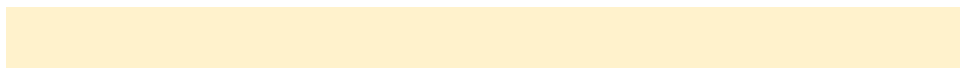
Załącznik:

Załącznik:

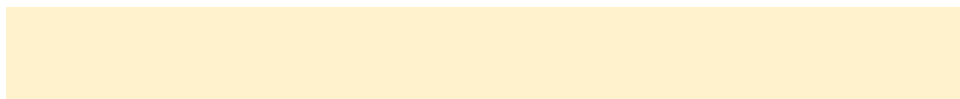
Dodatkowe informacje i objaśnienia

SEVENET SA

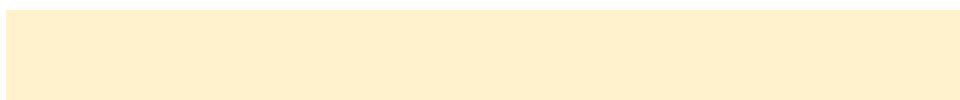
wszystkie kwoty w złotych



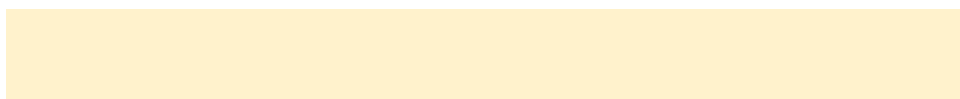
Załącznik:



Załącznik:



Załącznik:



Załącznik: