

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ZA ROK OBROTOWY**  
**ZAKOŃCZONY 30.06.2023**

**1.1)** Zmiany stanu głównych składników aktywów trwałych – zał. nr 1

**1.2)** Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dokonano odpisów.

**1.3)** Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie dotyczy.

**1.4)** Wartość gruntów użytkowanych wieczystość –nie dotyczy

**1.5)** Wartość nieamortyzowanych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu:

Tytuł użytkowania	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Najem	2 443 335,00			2 443 335,00
Umowy leasingu				
<b>Razem</b>	<b>2 443 335,00</b>			<b>2 443 335,00</b>

**1.6)** Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

Spółka posiada 1 udział w ZICOM NEXT sp. z o.o. o wartości 5000,00 zł

**1.7)** Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stan na 30.06.2023	323 222,65
Zmniejszenia	154 054,51
<b>Stan na 30.06.2024</b>	<b>169 168,14</b>

**1.8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Kapitał zakładowy spółki wynosi 4 000 000,00 zł i składa się ze 6000 równych i niepodzielnych udziałów. Jedynym właścicielem udziałów jest Konrad Baranowski

W dniu 12.10.2016 wpisane było do KRS informacja o umorzenie 2000 udziałów

W dniu 13.01.2018 r została wpisana do KRS informacja o podwyższeniu kapitału spółki.

**1.9) Stan kapitałów(funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny-** spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale(funduszu)własnym

**1.10) Propozycja podziału zysku za rok obrotowy – zwiększenie kapitału zapasowego**

**1.11) Dane o stanie rezerw – zał. nr 2 i 3**

**1.12) Zobowiązania długoterminowe.**

Tytuł zobowiązania	Okres wymagalności							
	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat		razem	
	stan na							
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wobec jednostek powiązanych								
2. Wobec pozostałych jednostek	3 288 619,63	3612753,07	1031591,26	1459033,03			4320210,89	5071786,10
a) kredyty i pożyczki	3 108 201,79	3120801,62	566883,86	531800,00			3675085,65	3652601,62
b) inne zobowiązania finansowe	69639,92	80603,10					69 639,92	80603,10
c) inne	110777,92	411348,35	464707,40	927233,03			575485,32	1338581,38
Razem	3288619,63	3612753,07	1031591,26	1459033,03			4320210,89	5071786,10

### 1.13) Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Rodzaj zabezpieczenia	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Zastaw	4 921 477,77	30 475 000,00	3 675 085,65	30 475 000,00
Weksle	5 288 879,16	in blanco	4 917 285,65	in blanco

Zastaw na całym majątku. Dodatkowe zabezpieczenia tych kredytów to: przelew praw z umowy ubezpieczenia zapasów i wierzytelności z przychodów ze sprzedaży, pełnomocnictwo do rachunku bieżącego Spółki i rachunku pomocniczego, oświadczenie o poddaniu się egzekucji Spółki. Weksle in blanco są zabezpieczeniem wszystkich kredytów i projektów: zakończonego (w okresie trwałości) „Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do Internetu nowej generacji w wybranych miejscowościach na obszarze Podlaskim część A (ID Obszaru: 4.20a) oraz zakończonego (w okresie trwałości) „Budowa sieci szerokopasmowego dostępu do Internetu nowej generacji w wybranych miejscowościach na obszarze białostockim (ID Obszaru: 3.3.20.37)”

### 1.14) Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe:

Lp.	Tytuły	Stan na	
		początek roku	koniec roku
<b>1</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne (poz. A.V. oraz B.IV)</b>	<b>485 896,58</b>	<b>730 170,52</b>
<i>a</i>	<i>Rozliczenia długoterminowe poz. A.V.</i>	<i>120 372,00</i>	<i>73 162,00</i>
<i>b</i>	<i>Rozliczenia krótkoterminowe poz. B.IV</i>	<i>365 524,58</i>	<i>657008,52</i>
-	Vat naliczony do odliczenia w następnych okresach	37 594,96	281 970,30
-	Vat należny do pomniejszenia w następnych okresach		480,99
-	Ubezpieczenie majątku Spółki	27 625,63	35 873,86
-	Domeny	374,99	555,06
-	Opłacone z góry czynsze	209 775,57	245 307,04
-	Zużycie energii	4 423,64	1 210,00
-	Licencje i certyfikaty	25 732,42	26 509,40

-	Prenumerata	873,99	908,85
-	Podatek od nieruchomości i środków transportu	39721,00	50 904,00
-	Pozostałe	19402,38	13 289,02
	<b>2 Rozliczenia międzyokresowe bierne</b>	<b>34 788 055,15</b>	<b>41 675 955,82</b>
<i>a</i>	<i>Rozliczenia krótkoterminowe</i>	1 771 948,06	2 343 907,42
-	Środki na realizację projektu	1 680 332,05	2 283 353,31
-	Wartość not obciążeniowych	91 616,01	60 553,91
<i>b</i>	<i>Rozliczenia długoterminowe</i>	33 016 107,09	39 332 048,40
-	Środki na realizację projektu	33 016 107,09	39 332 048,40

**1.15)** Powiązania między składnikiem aktywów lub pasywów w przypadku, gdy składnik jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Należności od pozostałych jednostek z tytułu kaucji gwaran.	249-11-01		A.III 3 dł.	192 104,00
	249-11-07		B.II.3 c) krót.	48 507,00
	249-11-08			
	249-11-12			
	249-11-20			
	249-11-22			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kaucji gwaran.	249-11-02		B II.3 e) dł.	1 338 581,38
	249-11-05		B.II 3 i) krót.	1 223 144,96
	249-11-10			
	249-11-11			
	249-11-13			
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	134-02-04,		B.II 3a) dł.	3 652 601,62
	134-02-05,		B.III.3 a) krót.	1 264 684,03
	134-02-07,			
Rozliczenia międzyokresowe bierne	134-02-08,		B. IV 2. dł.	39 332 048,4
	134-02-10,		B IV 2. krót.	2 283 353,51
	845-09,845-11			

**1.16)** Informacje dotyczące 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 – brak zobowiązań warunkowych.

**1.17)** Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej – brak składników aktywów wycenianych według wartości godziwej.

**1.17a)** Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych – nie dotyczy

**1.18)** Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	2 701,51

**1.19)** Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie dotyczy

**2.1)** Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów – całość przychodów netto ze sprzedaży to sprzedaż krajowa.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za rok			
	poprzedni		bieżący	
	w zł	w %	w zł	w %
Sprzedaż usług w tym:	29 405 456,75	98,91	34 759 546,02	98,97
Usługi internetowe	17 451 464 44	58,70	20 583 399,10	58,60
Usługi telewizyjne	6 673 166,56	22,45	7 341 138,38	20,91
Usługi telefoniczne	1 005 068,15	3,38	1 104 771,82	3,14
Usługi pozostałe	4 275 757,6	14,38	5 730 236,72	16,32
Sprzedaż materiałów	322 701,18	1,09	359 950,90	1,03
<b>Razem</b>	<b>29 728 157,93</b>	<b>100,00</b>	<b>35 119 496,92</b>	<b>100,00</b>

**2.2)** Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych, w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym- Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

**2.3)** Nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

**2.4)** Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

**2.5)** Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności i nie przewiduje zaniechania w roku następnym.

**2.6)** Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

<b>1.</b>	<b>Przychody bilansowe</b>	<b>38 523 233,41</b>
<b>2.</b>	<b>Przychody otrzymane na budowę środków trwałych</b>	
<b>3.</b>	<b>Przychody nie stanowiące przychodu do opodatkowania</b>	<b>2 455 058,83</b>
	<i>Pozostałe przychody</i>	<i>2 002,89</i>
	<i>Środki z dotacji rozliczone w rachunku zysków i strat</i>	<i>2 292 576,54</i>
	<i>Zwrot kosztów sądowych zaksięgowany - niezapłacony</i>	<i>6 424,89</i>
	<i>Odpis aktualizujący należności</i>	<i>154 054,51</i>
<b>4.</b>	<b>Przychody podatkowe bilansowo ujęte w latach ubiegłych</b>	<b>15 657,29</b>
	<i>Zwrot kosztów sądowych</i>	<i>15 657,29</i>
	<i>Odsetki od kontrahentów</i>	
<b>5.</b>	<b>Przychód podatkowy niestanowiący przychodu bilansowego</b>	
<b>6.</b>	<b>Razem przychody podatkowe</b>	<b>36 083 831,87</b>

<b>7.</b>	<b>Koszty bilansowe</b>	<b>38 086 595,18</b>
<b>8.</b>	<b>Koszty niestanowiące kup</b>	<b>2 873 348,21</b>
	<i>Niewypłacone wynagrodzenia z tyt. umów-zlec. i powołania</i>	<i>75458,55</i>
	<i>Składki ZUS</i>	<i>8 986,30</i>

	<i>Amortyzacją środków trwałych i wnip sfinansowanych dotacją</i>	2 336 366,27
	<i>Odsetki od otrzymanej pożyczki nie zapłacone</i>	149 589,44
	<i>PFRON</i>	198 411,00
	<i>Odsetki od zobow. Podatkowych</i>	698,00
	<i>Spisanie umorzonych należności</i>	38 940,47
	<i>Odsetki od kredytu zapłacone w VII/2024</i>	11 365,52
	<i>Pozostałe koszty NKUP</i>	43 003,93
	<i>Rezerwa na odprawy emerytalne</i>	2 290,62
	<i>Odsetki ING leasing</i>	8 238,11
<b>9.</b>	<b>Koszty podatkowe bilansowo ujęte w latach ub.</b>	<b>324 266,04</b>
	<i>Wyplacone wynagrodzenia</i>	63224,58
	<i>Oplacone składki ZUS</i>	259 873,84
	<i>Odsetki od kredytu za VI/2023 zapł VII/2023</i>	1167,62
<b>10.</b>	<b>Koszty podatkowe niestanowiące kosztów bilansowych</b>	<b>88 518,21</b>
	<i>Oplaty leasingowe</i>	88 518,21
<b>11.</b>	<b>Razem koszty podatkowe</b>	<b>35 626 031,22</b>

<b>12.</b>	<b>Zysk podatkowy</b>	<b>457 800,65</b>
<b>14</b>	<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>457 801,00</b>
<b>15</b>	<b>Podatek</b>	<b>86 982,19</b>

2.7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie	Koszty wytworzen	W tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	28 968 396,65	114 234,38	
Środki trwale w budowie	342 716,67		

**2.8)** Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły.

**2.9)** Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	Poniesione w bieżącym roku	Planowane na następny rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Środki trwale	226 516,46	0,00
w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
Środki trwale w budowie	20 155 258,17	18 000 000,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>20 381 774,63</b>	<b>18 000 000,00</b>

**2.10)** Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - nie wystąpiły.

**2.11)** Dane o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi – nie dotyczy

**2.12)** Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie dotyczy



**3. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych.**

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Zobowiązania			
– euro	EUR	125/A/NBP	4,3130
– dolar amerykański	USD	125/A/NBP	4,0320
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	125/A/NBP	4,3130
– dolar amerykański	USD	125/A/NBP	4,0320

**4.1) Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych**

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Różnice kursowe ujemne z wyceny bilansowej rachunków walutowych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	32 165,69	228 048,56	195 882,87		
Środki pieniężne na rachunkach bankowych w tym:	6 718 139,12	918 037,93	-5 800 101,19		
Środki pieniężne na rachunku EUR	183,84	26,48	-157,36	0,12	
Środki pieniężne na rachunku USD	32,15	63,18	31,03	0,64	
Inne środki pieniężne	482,00	0,00	-482,00		-
<b>Razem środki pieniężne</b>	<b>6 751 002,80</b>	<b>1 146 086,49</b>	<b>-5 604 700,32</b>	<b>0,76</b>	

**4.2)** Przyczyny znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych.

Różnica między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie z zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych w kwocie 932 278,38 zł to wartość materiałów przeksięgowana na środki trwałe w budowie.

Różnica między zmianą stanu rozliczeń międzyokresowych wykazaną w bilansie z zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych w kwocie 9 223 299,31 zł to wartość wpływu środków pieniężnych z dotacji

**5.1)** Spółka nie zawarła umów, które nie zostały uwzględnione w bilansie.

**5.2)** Nie ma istotnych transakcji zawartych przez Spółkę na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

**5.3)** Informacje o zatrudnieniu

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przeciętne zatrudnienie w osobach</b>
Pracownicy umysłowi	128
Pracownicy na stanowiskach roboczych	23
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2
<b>Razem</b>	<b>153</b>

**5.4)** Informacje o wynagrodzeniach wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym</b>	
	<b>obciążające koszty</b>	<b>obciążające zysk</b>
Organ zarządzający	3 000,00	0,00

**5.5)** Nie udzielono zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółkę.

**5.6)** Sprawozdanie Spółki za rok obrotowy zakończony 30.06.2024 zostanie zbadane przez biegłego rewidenta, firmę *Audyt-BT Biegły Rewident Bogumiła Tołoczko*, kwota wynagrodzenia netto za badanie wynosi 22 400,00 zł.

**6.1)** Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie dotyczy.

**6.2)** Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły takie zdarzenia.

**6.3)** Nie wprowadzano zmiany w polityce rachunkowości.

**6.4)** Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.

**7.** W Spółce nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji. Spółka nie posiada jednostek powiązanych, ani zaangażowanych w kapitale, nie wchodzi w skład grupy kapitałowej i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, nie posiada jednostek, w którym jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

**8.** W okresie, za który sporządzono sprawozdanie nie nastąpiło połączenie.

**9.** Brak niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

**10.** Spółka nie posiada wiedzy o innych informacjach, które należałoby ujawnić.