

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA OKRES OD 01.01.2018 DO 31.12.2018

INEA S.A.
Klaudyny Potockiej 25, 60-211 Poznań

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia (w PLN)

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych - 2018-12-31

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	0,00	79 855 726,23	20 673 038,44	0,00	100 528 764,67
a) Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	2 808 027,80	0,00	2 808 027,80
- Nabycie	0,00	0,00	2 808 027,80	0,00	2 808 027,80
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 800,00	0,00	5 800,00
- Likwidacja	0,00	0,00	5 800,00	0,00	5 800,00
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość brutto na koniec okresu	0,00	79 855 726,23	23 475 266,24	0,00	103 330 992,47
3. Umorzenie na początek okresu	0,00	55 312 613,05	12 792 408,52	0,00	68 105 021,57
a) Zwiększenia	0,00	5 237 717,83	3 370 772,23	0,00	8 608 490,06
- Amortyzacja	0,00	5 237 717,83	3 370 772,23	0,00	8 608 490,06
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 800,00	0,00	5 800,00
- Likwidacja	0,00	0,00	5 800,00	0,00	5 800,00
- Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Umorzenie na koniec okresu	0,00	60 550 330,88	16 157 380,75	0,00	76 707 711,63
5. Wartość netto na początek okresu	0,00	24 543 113,18	7 880 629,92	0,00	32 423 743,10
6. Wartość netto na koniec okresu	0,00	19 305 395,35	7 317 885,49	0,00	26 623 280,84

2. Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych - 2017-12-31

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	0,00	79 855 726,23	15 726 747,50	0,00	95 582 473,73
a) Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	5 082 210,15	0,00	5 082 210,15
- Nabycie	0,00	0,00	5 082 210,15	0,00	5 082 210,15
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Przemieszczenie wewn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	135 919,21	0,00	135 919,21
- Likwidacja	0,00	0,00	135 919,21	0,00	135 919,21
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Przemieszczenie wewn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość brutto na koniec okresu	0,00	79 855 726,23	20 673 038,44	0,00	100 528 764,67
3. Umorzenie na początek okresu	0,00	47 134 931,53	10 258 307,13	0,00	57 393 238,66
a) Zwiększenia	0,00	8 177 681,52	2 670 020,60	0,00	10 847 702,12
- Amortyzacja	0,00	8 177 681,52	2 670 020,60	0,00	10 847 702,12
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	135 919,21	0,00	135 919,21
- Likwidacja	0,00	0,00	135 919,21	0,00	135 919,21
- Sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Przemieszczenie wewn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Umorzenie na koniec okresu	0,00	55 312 613,05	12 792 408,52	0,00	68 105 021,57
5. Wartość netto na początek okresu	0,00	32 720 794,70	5 468 440,37	0,00	38 189 235,07
6. Wartość netto na koniec okresu	0,00	24 543 113,18	7 880 629,92	0,00	32 423 743,10

3. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych - 2018-12-31

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	2 860 472,52	311 143 425,58	575 783 614,41	5 595 894,53	2 077 645,88	897 461 052,92
a) Zwiększenia, w tym:	8 974,35	12 528 048,93	62 923 105,30	3 123 514,96	647 161,91	79 230 805,45
- Nabycie	8 974,35	12 528 048,93	62 923 105,30	3 123 514,96	647 161,91	79 230 805,45
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Przemieszczenie wewn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne (przejęcia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Zmniejszenia, w tym:	0,00	7 579,27	868 955,40	875 777,84	387 965,58	2 140 278,09
- Likwidacja	0,00	3 700,00	398 532,94	0,00	387 965,58	790 198,52
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sprzedaż	0,00	3 879,27	470 422,46	875 777,84	0,00	1 350 079,57
- Przemieszczenie wewn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aport	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
2. Wartość brutto na koniec okresu	2 869 446,87	323 663 895,24	637 837 764,31	7 843 631,65	2 336 842,21	974 551 580,28
3. Umorzenie na początek okresu	25 181,34	52 759 636,39	266 144 195,60	2 077 875,47	1 669 631,77	322 676 520,57
a) Zwiększenia	3 576,78	11 165 939,94	56 092 282,90	1 565 014,29	256 587,25	69 083 401,16
- Amortyzacja	3 576,78	11 165 939,94	54 473 605,63	1 565 014,29	256 587,25	67 464 723,89
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	1 618 677,27	0,00	0,00	1 618 677,27
b) Zmniejszenia, w tym:	0,00	1 805,33	820 337,09	585 325,06	381 013,58	1 788 481,06
- Likwidacja	0,00	1 603,30	385 386,24	0,00	381 013,58	768 003,12
- Sprzedaż	0,00	202,03	434 950,85	585 325,06	0,00	1 020 477,94
- Przemieszczenie wewn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aport	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
4. Umorzenie na koniec okresu	28 758,12	63 923 771,00	321 416 141,41	3 057 564,70	1 545 205,44	389 971 440,67
5. Wartość netto na początek okresu	2 835 291,18	258 383 789,19	309 639 418,81	3 518 019,06	408 014,11	574 784 532,35
6. Wartość netto na koniec okresu	2 840 688,75	259 740 124,24	316 421 622,90	4 786 066,95	791 636,77	584 580 139,61

4. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych - 2017-12-31

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	2 860 472,52	294 964 443,94	510 895 539,32	4 022 777,74	2 034 443,73	814 777 677,25
a) Zwiększenia, w tym:	0,00	16 396 054,69	65 210 267,59	2 359 559,94	44 362,15	84 010 244,37
- Nabycie	0,00	16 396 054,69	65 210 267,59	2 359 559,94	44 362,15	84 010 244,37
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Przemieszczenie wewn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne (przejęcia)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Zmniejszenia, w tym:	0,00	217 073,05	322 192,50	786 443,15	1 160,00	1 326 868,70
- Likwidacja	0,00	217 073,05	74 335,45	68 819,49	1 160,00	361 387,99
- Aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sprzedaż	0,00	0,00	247 857,05	631 020,84	0,00	878 877,89
- Przemieszczenie wewn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	0,00	86 602,82	0,00	86 602,82
2. Wartość brutto na koniec okresu	2 860 472,52	311 143 425,58	575 783 614,41	5 595 894,53	2 077 645,88	897 461 052,92
3. Umorzenie na początek okresu	21 604,56	42 199 346,60	213 708 324,26	1 794 977,76	1 397 514,70	259 121 767,88
a) Zwiększenia	3 576,78	10 711 752,09	52 728 117,73	884 645,98	273 277,07	64 601 369,65
- Amortyzacja	3 576,78	10 711 752,09	52 728 117,73	884 645,98	273 277,07	64 601 369,65
- Aktualizacja wartości	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
b) Zmniejszenia, w tym:	0,00	151 462,30	292 246,39	601 748,27	1 160,00	1 046 616,96
- Likwidacja	0,00	151 462,30	74 335,45	21 792,84	1 160,00	248 750,59
- Sprzedaż	0,00	0,00	217 910,94	555 417,97	0,00	773 328,91
- Przemieszczenie wewn.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Inne	0,00	0,00	0,00	24 537,46	0,00	24 537,46
4. Umorzenie na koniec okresu	25 181,34	52 759 636,39	266 144 195,60	2 077 875,47	1 669 631,77	322 676 520,57
5. Wartość netto na początek okresu	2 838 867,96	252 765 097,34	297 187 215,06	2 227 799,98	636 929,03	555 655 909,37
6. Wartość netto na koniec okresu	2 835 291,18	258 383 789,19	309 639 418,81	3 518 019,06	408 014,11	574 784 532,35

5. Zakres zmian środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	2018-12-31	2017-12-31
Wartość środków w budowie na początek okresu	20 788 749,69	23 105 428,45
Zwiększenia	186 450 018,64	80 206 976,87
Zmniejszenia	80 458 512,29	82 523 655,63
Wartość środków trwałych w budowie na koniec okresu	126 780 256,04	20 788 749,69
z tego :		
środki trwałe	114 589 721,76	16 904 217,79
wartości niematerialne i prawne	12 190 534,28	3 884 531,90

Nabycia środków trwałych i wartości niematerialnych w roku 2018 wynosiły odpowiednio 79 230 805,45 PLN oraz 2 808 027,80 PLN tj. łącznie **82 038 833,25 PLN**.

Wartość ta wynika z:

1. Przeksięgowania z kont 080/082 – wartość **76 526 949,27 PLN** (obroty CT kont 080/082 wynoszą 80 458 512,99 PLN jednak z tej kwoty na pozostałe koszty operacyjne trafiła wartość 3 931 563,02 PLN – jako wartość sprzedanych środków trwałych w budowie),
2. Przyjęcia do ewidencji środków trwałych w leasingu (nie przechodzą przez konta 080) w wysokości **4 585 502,51 PLN**,
3. Przyjęcia do ewidencji środków trwałych w leasingu (urządzenia abonenckie), zaksięgowanych na kontach magazynowych (nie przechodzą przez konta 080), w wysokości **926 381,67 PLN**.

Łącznie nakłady z punktów 1-3 wynoszą zatem 82 038 833,25 PLN i są zgodne z kwotą nabyc środków trwałych i wartości niematerialnych.

6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
Poznań - Łazarz KW 32314	49 046,91	49 960,83
Koło gm. Dąbie, ul. Żeromskiego 85	53 700,00	54 600,00
Opalenica, ul. Piłsudskiego 5	24 964,40	26 727,26
Razem	127 711,31	131 288,09

7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
- koszty użytkowania, dzierżawy, najmu - sieci, łączny, kanalizacji	31 739 192,60	27 287 750,34
- koszty użytkowania, dzierżawy, najmu lokali użytkowych i budynków	209 897,94	400 312,19

8. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
WNIP w fazie wdrażania - koncepcje SAP ERP/CRM (brak pewności wykorzystania koncepcji BCC z 2012 roku)	7 425 400,44	7 425 400,44
Środki trwałe pozostałe	1 811 677,02	192 999,75
Pozostałe środki trwałe w budowie	2 877 406,16	2 927 873,55
Razem	12 114 483,62	10 546 273,74

W 2017 roku zawiązано odpisy w ciężar rachunku zysków i strat dotyczące licencji systemu ERP Gardens w kwocie **519 433,89 PLN**. Dodatkowo, częściowo rozwiązano odpis na budynki (modernizacja pomieszczeń przy ul. Kludyń Potockiej 25 - w kwocie **2 131,15 PLN**).

W roku 2018 zawiązано odpis aktualizujący wartość środków trwałych w kwocie **1 618 677,27 PLN** na urządzenia abonenckie (dekodery STB i modemy) przeznaczone do likwidacji/złomowania.

9. Poniesione w ostatnim okresie obrotowym i planowane na następny okres nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - 2018-12-31

Wyszczególnienie	Ostatni okres obrotowy	Plany na okres następny
1. Nakłady na ochronę środowiska	0,00	25 000,00
2. Pozostałe nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	186 779 110,97	347 891 166,50
Poniesione w ostatnim okresie obrotowym i planowane na następny okres nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, razem	186 779 110,97	347 916 166,50

10. Poniesione w ostatnim okresie obrotowym i planowane na następny okres nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - 2017-12-31

Wyszczególnienie	Ostatni okres obrotowy	Plany na okres następny
1. Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
2. Pozostałe nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	87 352 883,98	244 854 000,00
Poniesione w ostatnim okresie obrotowym i planowane na następny okres nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, razem	87 352 883,98	244 854 000,00

11. Zakres zmian grup rodzajowych inwestycji długoterminowych - 2018-12-31

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe JP	Długoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	158 481 192,19	49 552,92	0,00	158 530 745,11
a) Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	946 333,18	9 688 877,32	0,00	10 635 210,50
- nabycie	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
- udzielenie pożyczki:	0,00	0,00	946 283,18	9 688 877,32	0,00	10 635 160,50
część kapitałowa	0,00	0,00	840 000,00	8 000 000,00	0,00	8 840 000,00
część odsetkowa	0,00	0,00	106 283,18	1 688 877,32	0,00	1 795 160,50
b) Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	946 283,18	9 688 877,32	0,00	10 635 160,50
- inne	0,00	0,00	946 283,18	9 688 877,32	0,00	10 635 160,50
- reklas na krótkoterminowe pożyczki	0,00	0,00	946 283,18	3 450 600,85	0,00	4 396 884,03
- spłata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odpis na pożyczce	0,00	0,00	0,00	6 238 276,47	0,00	6 238 276,47
2. Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	158 481 242,19	49 552,92	0,00	158 530 795,11
3. Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	158 481 192,19	49 552,92	0,00	158 530 745,11
6. Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	158 481 242,19	49 552,92	0,00	158 530 795,11

12. Zakres zmian grup rodzajowych inwestycji długoterminowych - 2017-12-31

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe JP	Długoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1. Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	158 481 192,19	320 211,61	0,00	158 801 403,80
a) Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	598 674,79	0,00	598 674,79
- inne	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	420 000,00
- nabycie				420 000,00		420 000,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	178 674,79	0,00	178 674,79
b) Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	869 333,48	0,00	869 333,48
- inne	0,00	0,00	0,00	869 333,48	0,00	869 333,48
- potrącenie wartości pożyczki WTI	0,00	0,00	0,00	40 035,84	0,00	40 035,84
- reklas na krótkoterminowe pożyczki	0,00	0,00	0,00	829 297,64	0,00	829 297,64
2. Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	158 481 192,19	49 552,92	0,00	158 530 745,11
3. Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	158 481 192,19	320 211,61	0,00	158 801 403,80
6. Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	158 481 192,19	49 552,92	0,00	158 530 745,11

13. Zakres zmian grup rodzajowych inwestycji krótkoterminowych - 2018-12-31

Wyszczególnienie	W jednostkach powiązanych					W pozostałych jednostkach				
	W jednostkach powiązanych razem	Udziały lub akcja	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	W jednostkach pozostałych razem	Udziały lub akcja	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe
1. Wartość na początek okresu	3 895 739,73	0,00	0,00	3 895 739,73	0,00	9 304 935,44	0,00	0,00	9 304 935,44	0,00
a) Zwiększenia, w tym:	1 994 258,68	0,00	0,00	1 994 258,68	0,00	3 450 600,85	0,00	0,00	3 450 600,85	0,00
- nabycie	946 283,18	0,00	0,00	946 283,18	0,00	3 450 600,85	0,00	0,00	3 450 600,85	0,00
- reklas z długoterminowych pożyczek, w tym	946 283,18	0,00	0,00	946 283,18	0,00	3 450 600,85	0,00	0,00	3 450 600,85	0,00
- część kapitałowa	840 000,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
- część odsetkowa	106 283,18	0,00	0,00	106 283,18	0,00	450 600,85	0,00	0,00	450 600,85	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
- w wyniku połączenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana struktury grupy	*1 047 975,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Zmniejszenia, w tym:	3 086 629,43	0,00	0,00	3 086 629,43	0,00	1 407 981,27	0,00	0,00	1 407 981,27	0,00
- sprzedaż	3 086 629,43	0,00	0,00	3 086 629,43	0,00	359 840,36	0,00	0,00	359 840,36	0,00
- spłata pożyczek WSS	3 086 629,43	0,00	0,00	3 086 629,43	0,00	359 840,36	0,00	0,00	359 840,36	0,00
- reklas z pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165,41	0,00	0,00	165,41	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
- w wyniku połączenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana struktury grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 975,50	0,00	0,00	*1 047 975,50	0,00
2. Wartość na koniec okresu	2 803 368,98	0,00	0,00	2 803 368,98	0,00	11 347 555,02	0,00	0,00	11 347 555,02	0,00

* W dniu 28 grudnia 2018 roku została zawarta umowa zbycia udziałów pomiędzy NGN Wielkopolska FIZAN a Odin Holdings S.à.r.l., na podstawie której nowym 100% udziałowcem spółki Easyhost Sp. z o.o. jest spółka Odin Holdings S.à.r.l. z siedzibą w Luksemburgu. W związku z tym, Spółka Easyhost Sp. o.o. wraz ze spółkami zależnymi Fibee I, Fibee II, Fibee III i Fibee IV zmienia w strukturze grupy swoją pozycję i stała się spółką powiązaną do udzielającej pożyczki spółki INEA SA. Dnia 31 października 2018 roku nastąpiło też połączenie spółek Odin Ventures Sp. z o.o. i Koma BV. W wyniku tego połączenia pożyczka udzielona przez INEA SA do KOMA BV przekształciła się w pożyczkę udzieloną dla podmiotu powiązanego ODIN Ventures Sp. z o.o.

Kapitał z BO: 980 000,00

Odstęki z BO: 67 975,50

14. Zakres zmian grup rodzajowych inwestycji krótkoterminowych - 2017-12-31

Wyszczególnienie	W jednostkach powiązanych					W pozostałych jednostkach				
	W jednostkach powiązanych razem	Udziały lub akcja	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	W jednostkach pozostałych razem	Udziały lub akcja	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe
1. Wartość na początek okresu	10 866 690,79	0,00	0,00	10 866 690,79	0,00	1 527 950,58	0,00	0,00	1 527 950,58	0,00
a) Zwiększenia, w tym:	1 029 048,94	0,00	0,00	1 029 048,94	0,00	19 962 600,61	0,00	0,00	19 962 600,61	0,00
- nabycie	1 029 048,94	0,00	0,00	1 029 048,94	0,00	19 962 600,61	0,00	0,00	19 962 600,61	0,00
- udzielenie pożyczek Fiber1	1 029 048,94	0,00	0,00	1 029 048,94	0,00	19 133 302,97	0,00	0,00	19 133 302,97	0,00
- część kapitałowa	768 0000,00	0,00	0,00	768 0000,00	0,00	18 236 000,00	0,00	0,00	18 236 000,00	0,00
- część odsetkowa	261 048,94	0,00	0,00	261 048,94	0,00	897 302,97	0,00	0,00	897 302,97	0,00
- reklas z długoterminowych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829 297,64	0,00	0,00	829 297,64	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
- w wyniku połączenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana struktury grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Zmniejszenia, w tym:	8 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	12 185 615,75	0,00	0,00	12 185 615,75	0,00
- sprzedaż	8 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00
- spłata pożyczek WSS	8 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00
- reklas z pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 885 615,75	0,00	0,00	10 885 615,75	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
- w wyniku połączenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiana struktury grupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wartość na koniec okresu	3 895 739,73	0,00	0,00	3 895 739,73	0,00	9 304 935,44	0,00	0,00	9 304 935,44	0,00

15. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności - 2018-12-31

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
I. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 946 447,69	4 688 036,72	0,00	62 149,80	10 572 334,61
1. Od jednostek powiązanych	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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	5 946 447,69	4 688 036,72	0,00	62 149,80	10 572 334,61
a) z tytułu dostaw i usług:	5 946 447,69	4 688 036,72	0,00	62 149,80	10 572 334,61
- do 12 miesięcy	5 946 447,69	4 688 036,72	0,00	62 149,80	10 572 334,61
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 946 447,69	4 688 036,72	0,00	62 149,80	10 572 334,61

16. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności - 2017-12-31

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
I. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	6 722 669,02	507 090,81	0,00	1 283 312,14	5 946 447,69
1. Od jednostek powiązanych	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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	6 722 669,02	507 090,81	0,00	1 283 312,14	5 946 447,69
a) z tytułu dostaw i usług:	6 722 669,02	507 090,81	0,00	1 283 312,14	5 946 447,69
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	6 722 669,02	507 090,81	0,00	1 283 312,14	5 946 447,69
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	6 722 669,02	507 090,81	0,00	1 283 312,14	5 946 447,69

17. Struktura wiekowa należności z tytułu dostaw i usług (podział według terminu wymagalności oraz przeterminowania)

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
1. Należności z tytułu dostaw i usług brutto	27 133 573,50	20 837 886,06
a) Należności bieżące z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	4 884 509,54	3 986 347,78
- do 1 miesiąca	4 884 509,54	3 986 347,78
- od 1 do 3 miesięcy	0,00	0,00
- od 3 do 6 miesięcy	0,00	0,00
- od 6 do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane w okresie:	22 249 063,96	16 851 538,28
- do 1 miesiąca	7 914 056,52	7 895 790,65
- od 1 do 3 miesięcy	1 823 551,14	2 324 761,55
- od 3 do 6 miesięcy	2 241 893,08	1 105 595,35
- od 6 do 12 miesięcy	3 091 846,99	1 770 851,95
- powyżej 12 miesięcy	7 177 716,23	3 754 538,78

2. Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	10 572 334,61	5 946 447,69
a) bieżące	0,00	0,00
b) przeterminowane	10 572 334,61	5 946 447,69
3. Należności z tytułu dostaw i usług netto	16 561 238,89	14 891 438,37

18. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	71 692 505,21	41 338 094,31
w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat:	178 666,70	0,00
2. Inne środki pieniężne	1 440 090,84	922 858,06
3. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne wykazywane w rachunku przepływów pieniężnych	73 132 596,05	42 260 952,37

19. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Różnica pomiędzy kwotą amortyzacji wynikającej z rachunku zysków i strat a kwotą amortyzacji wykazanej w rachunku przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej wynika z amortyzacji wartości firmy prezentowanej w rachunku zysków i strat w pozycji pozostałe koszty operacyjne oraz aktualizacji wartości środków trwałych.

Amortyzacja wartości firmy wyniosła w 2018 roku 5 237 717,83 zł, natomiast w 2017 roku 8 177 681,52 zł.

(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Bilansowa zmiana (zysku) straty z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zysk / strata na sprzedaży środków trwałych	-247 123,94	-124 590,15
Wycena instrumentów finansowych	0,00	-1 556 155,06
Odpis aktualizujący wartość pożyczki	6 238 276,47	10 885 613,68
Odsetki naliczone	-947 777,27	0,00
Koszty utrzymania instrumentów finansowych	0,00	2 419 164,27
Zmiana stanu (zysku) straty z działalności inwestycyjnej wykazana w przepływach pieniężnych	5 042 986,42	11 624 032,74

Należności	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Bilansowa zmiana stanu należności	-28 571 374,20	-2 661 595,26
Niezapłacone zaliczki na ST	70 445,15	-1 268 829,16
Połączenia spółek	0,00	0,00
Zmiana stanu należności wykazana w przepływach pieniężnych	-28 500 929,05	-3 930 424,42

Zobowiązania krótkoterminowe	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych poza zobowiązaniami z tytułu kredytów, pożyczek oraz pozostałych zobowiązań finansowych	8 262 040,99	1 114 401,15
Połączenia spółek	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-6 754 825,34	3 951 863,41
Wycena instrumentów finansowych	0,00	0,00
Kompensata pożyczki	0,00	40 035,84
Zmiana stanu zobowiązań wykazana w przepływach pieniężnych	1 507 215,65	5 106 300,40

Rozliczenia międzyokresowe	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	63 641 792,77	-14 707 275,34
Połączenia spółek	0,00	0,00
Wpływ oraz zwrot dotacji UE	0,00	0,00
Wycena instrumentów finansowych	0,00	-119 901,00
Dotacje	-80 110 894,25	0,00
Inne	2 244 569,44	-5 200,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w przepływach pieniężnych	-14 224 532,04	-14 832 376,34

Na pozycję Inne korekty w przepływach z działalności operacyjnej składają się:	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017

Likwidacje, odpisy i inne korekty dotyczące środków trwałych	0,00	694 136,65
Cesja um. leasingu	0,00	-74 551,35
Instrumenty finansowe zrealizowane	-3 672 971,75	-360 358,30
Prowizje spisane	6 071 000,85	0,00
Inne	0,00	-14 887,78
Razem inne korekty	2 398 029,10	244 339,22

Na pozycję Inne wpływy finansowe w przepływach z działalności finansowej składają się:	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Wpływ dotacji	80 110 894,25	0,00
Inne	0,00	6 000,00
Razem inne wpływy finansowe	80 110 894,25	6 000,00

Na pozycję Inne wydatki finansowe w przepływach z działalności finansowej składają się:	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Zrealizowane koszty utrzymania instrumentów finansowych	3 672 971,75	2 419 164,27
Zapłacone koszty pozyskania finansowania	-15 461 281,20	0,00
Inne	0,00	800,00
Razem inne wydatki finansowe	11 788 309,45	2 419 964,27

Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Bilansowa zmiana nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	116 166 382,75	13 244 151,24
Amortyzacja	77 691 891,22	75 449 071,77
Przychody ze sprzedaży ST	4 500 511,90	230 139,13
Zysk / strata na sprzedaży ST	-247 123,94	-124 590,15
Likwidacja ST, odpisy i inne korekty na ST	22 195,40	694 136,65
Niezapłacone zaliczki na ST	-6 769 243,85	-1 268 829,16
Korekta zapłaty dotycząca nabycie ST	0,00	3 951 863,41
Zawarte umowy leasingowe	-4 585 502,51	-4 823 058,91
Razem nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	186 779 110,97	87 352 883,98

20. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe aktywne

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 558 644,00	20 121 431,00
2. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 025 688,84	1 927 654,25
- aktywowane kosztów pozyskania klienta	0,00	1 871 284,40
- inne	4 025 688,84	56 369,85
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	24 584 332,84	22 049 085,25

21. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe aktywne

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 830 258,94	6 834 308,40
- polisy	505 646,99	372 638,08
- domeny, usługi informatyczne	296 559,59	1 357,54
- usługi serwisowe	38 858,28	56 444,75
- dzierżawa	139 782,84	45 611,81
- aktywowane koszty pozyskania klienta	8 713 497,82	6 069 675,07
- koszty związane z realizacją zlecenia, zafakturowane z góry	8 808 819,30	0,00
- gwarancje ubezpieczeniowe kontraktów	9 861,87	15 408,01
- opłaty licencyjne, telekomunikacyjne	167 191,36	108 931,49
- pozostałe	150 040,89	164 241,65

22. Rozliczenia międzyokresowe pasywne oraz ujemna wartość firmy

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	125 880 180,73	47 707 189,83
a) długoterminowe	103 621 646,09	23 100 678,45
- dotacje unijne	101 032 616,98	23 100 678,45
- zaliczki na poczet usług	0,00	0,00
- przychody przyszłych okresów	2 589 029,11	0,00
b) krótkoterminowe	22 258 534,64	24 606 511,38
- dotacje unijne	2 303 163,65	2 416 981,80
- zaliczki na poczet usług	0,00	94 850,72
- przychody przyszłych okresów	774 820,73	18 236,62
- pozostałe rezerwy	19 180 550,26	22 076 442,24
Rozliczenia międzyokresowe pasywne	125 880 180,73	47 707 189,83

23. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Dane za 2018 rok

Kapitał akcyjny Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosił 679 600,00 złotych i składał się z 6 796 akcji o wartości nominalnej 100,00 złotych każda. Według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku struktura akcjonariatu Spółki przedstawiała się w następujący sposób:

Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym
1. Odin Ventures Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	6 796	100,00 zł	679 600,00	100,00%
Razem	6 796	-	679 600,00	100,00%

W dniu 7 lutego 2018 roku w Amsterdamie zamknięto transakcję, w wyniku której Grupa INEA została przejęta przez australijski fundusz inwestycyjny Macquarie European Infrastructure Fund 5 (MEIF5).

Umowa sprzedaży Grupy INEA została zawarta w dniu 3 grudnia 2017 roku. Na tej podstawie Macquarie European Infrastructure Fund 5, zarządzany przez Macquarie Infrastructure and Real Assets (MIRA), przejął większościowy pakiet udziałów w INEA. Umowa została zatwierdzona przez Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów na początku stycznia.

Dane za 2017 rok

Kapitał akcyjny Spółki na dzień 31 grudnia 2017 roku wynosił 679 600,00 złotych i składał się z 6 796 akcji o wartości nominalnej 100,00 złotych każda. Według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku struktura akcjonariatu Spółki przedstawiała się w następujący sposób:

Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym
1. PUT KOMA B.V. z siedzibą w Amsterdamie	6 796	100,00 zł	679 600,00	100,00%
Razem	6 796	-	679 600,00	100,00%

24. Zakres zmian stanu rezerw - 2018-12-31

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45 269 823,00	6 014 639,00	0,00	0,00	51 284 462,00
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 571 716,92	8 437,19	0,00	40 881,33	1 539 272,78
a) długoterminowe	21 298,22	8 437,19	0,00	0,00	29 735,41
b) krótkoterminowe	1 550 418,70	0,00	0,00	40 881,33	1 509 537,37
3. Pozostałe rezerwy	3 753 142,60	0,00	0,00	366 883,54	3 386 259,06
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	3 753 142,60	0,00	0,00	366 883,54	3 386 259,06
- rezerwy na ryzyko gospodarcze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe rezerwy	3 753 142,60	0,00	0,00	366 883,54	3 386 259,06
Rezerwy na zobowiązania ogółem	50 594 682,52	6 023 076,19	0,00	407 764,87	56 209 993,84

25. Zakres zmian stanu rezerw - 2017-12-31

Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	43 167 062,00	2 102 761,00	0,00	0,00	45 269 823,00
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	1 722 121,32	0,00	0,00	150 404,40	1 571 716,92
a) długoterminowe	27 962,05	0,00	0,00	6 663,83	21 298,22
b) krótkoterminowe	1 694 159,27	0,00	0,00	143 740,57	1 550 418,70
3. Pozostałe rezerwy	10 761 616,13	1 151 532,75	2 145 716,28	6 014 290,00	3 753 142,60
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	10 761 616,13	1 151 532,75	2 145 716,28	6 014 290,00	3 753 142,60
- rezerwy na ryzyko gospodarcze	4 747 326,13	1 151 532,75	2 145 716,28	0,00	3 753 142,60
- pozostałe rezerwy	6 014 290,00	0,00	0,00	6 014 290,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania ogółem	55 650 799,45	3 254 293,75	2 145 716,28	6 164 694,40	50 594 682,52

26. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty - 2018-12-31

Wyszczególnienie	Wymagalne od roku do 2 lat	Wymagalne powyżej 2 roku do 4 lat	Wymagalne powyżej 4 lat do 6 lat	Wymagalne powyżej 6 lat	Wartość bilansowa na koniec okresu
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	26 890 033,04	108 014 192,29	71 625 488,80	271 413 635,42	477 943 349,55
- kredyty bankowe	21 552 478,84	102 292 822,96	68 567 461,35	271 413 635,42	463 826 398,57
- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	5 337 554,20	5 721 369,33	219 465,90	0,00	11 278 389,43
- inne	0,00	0,00	2 838 561,55	0,00	2 838 561,55
Zobowiązania długoterminowe, ogółem	26 890 033,04	108 014 192,29	71 625 488,80	271 413 635,42	477 943 349,55

27. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym okresie spłaty - 2017-12-31

Wyszczególnienie	Wymagalne od roku do 2 lat	Wymagalne powyżej 2 roku do 4 lat	Wymagalne powyżej 4 lat do 6 lat	Wymagalne powyżej 6 lat	Wartość bilansowa na koniec okresu
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	53 241 978,19	278 712 904,07	0,00	0,00	331 954 882,26
- kredyty bankowe	49 694 828,89	278 476 518,76	0,00	0,00	328 171 347,65
- z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	2 947 149,30	236 385,31	0,00	0,00	3 183 534,61
- inne	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
Zobowiązania długoterminowe, ogółem	53 241 978,19	278 712 904,07	0,00	0,00	331 954 882,26

28. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Dane z 2018 roku

Dnia 29 marca 2018 roku została zawarta umowa na refinansowanie pomiędzy spółkami Grupy (INEA S.A., Odin Ventures Sp. z o.o., Fiber#1 (HFC Systems) Sp. z o.o., Easyhost Sp. z o.o., Easyhost Sp. z o.o. S.K.A., Zeld (Fibrehost) Sp. z o.o., Zeld (Fibrehost) Sp. z o.o. S.K.A., Webtouch Sp. z o.o.; Webtouch Sp. z o.o. S.K.A., Wielkopolska Telewizja Kablowa Sp. z o.o., Fiber1 Sp. z o.o.; PUT Koma B.V., Odin Holdings S.à r.l.) a konsorcjum banków: Bank Polska Kasa Opieki S.A., Credit Agricole Bank Polska S.A., Crédit Agricole Corporate And Investment Bank, European Bank For Reconstruction And Development, ING Bank Śląski S.A. oraz Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.

Kwota kredytu wynosi 930 milionów złotych. Celem refinansowania jest przede wszystkim rozwój działalności podstawowej poprzez znaczne powiększenie potencjału sieci a w konsekwencji pozyskanie nowych klientów.

umowy kredytowe	hipoteka/zastaw/inne zabezpieczenia	wartość bilansowa na koniec okresu PLN	według skorygowanej ceny nabycia
Konsorcjum banków PEKAO S.A., Credit Agricole Bank Polska S.A., Crédit Agricole Corporate And Investment Bank, European Bank For Reconstruction and Development, ING Bank Śląski S.A., PKO Bank Polski S.A., Raiffeisen Bank Polska S.A., PZU FIZ Aktywów Niepublicznych BIS 1, Unicredit S.P.A.	hipoteka do kwoty 1 673 000 000 zł / zastaw na zbiorze rzeczy i praw, znakach towarowych, rachunkach bankowych, akcjach i udziałach do kwoty 1 673 000 000 PLN / przelew praw z umów ubezpieczenia i pożyczek, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, poręczenie cywilne	575 000 000,00	571 798 446,71
RAZEM		575 000 000,00	571 798 446,71
- w tym wartość bilansowa zobowiązania zabezpieczonego przypadająca na spółkę INEA SA wynosi:		489 437 595,89	486 619 923,46

Powyzsza kwota zadłużenia stanowi zadłużenie Grupy Odin Holdings S.a.r.l. wynikające z Umowy Kredytowej z dnia 29.03.2018 roku, której zabezpieczeniem jest majątek spółek wchodzących w skład Grupy.

Dane z 2017 roku

umowy kredytowe	hipoteka/zastaw/inne zabezpieczenia	wartość bilansowa na koniec okresu PLN	według skorygowanej ceny nabycia
Konsorcjum banków mBank SA, Alior Bank SA, DNB Bank Polska SA, PKO BP SA, Raiffeisen Bank Polska SA	hipoteka do kwoty 990 000 000 zł / zastaw na zbiorze rzeczy i praw, znakach towarowych, rachunkach bankowych, akcjach i udziałach do kwoty 990 000 000 PLN/ przelew praw z umów ubezpieczenia i gwarancji, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, poręczenie cywilne	474 769 901,76	465 389 607,40
RAZEM		474 769 901,76	465 389 607,40
- w tym wartość bilansowa zobowiązania zabezpieczonego przypadająca na spółkę INEA SA wynosi:		389 427 540,05	382 250 678,70

Powyższa kwota zadłużenia stanowi zadłużenie Grupy PUT Koma BV wynikające z umowy kredytowej z dnia 12.08.2014 roku, której zabezpieczeniem jest majątek spółek wchodzących w skład Grupy.

29. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Zobowiązania warunkowe z tyt. zabezpieczeń własnych umów leasingowych

umowy leasingowe	zabezpieczenie	wartość bilansowa na koniec okresu [PLN]
817978-ST-0	weksel in blanco	70 566,07
863322-ST-0	weksel in blanco	261 773,52
B/O/PZ/2017/12/0192/P6	weksel in blanco	211 463,59
B/O/PZ/2018/03/0181	weksel in blanco	1 013 524,30
RAZEM		1 557 327,48

Zobowiązania warunkowe z tyt. zawartych umów o dofinansowanie

umowy o dofinansowanie	zabezpieczenie	kwota zabezpieczenia [PLN]
POPC.01.01.00-30-0144/17	weksel in blanco	53 479 837,38
POPC.01.01.00-30-0136/17	weksel in blanco	70 790 681,45
POPC.01.01.00-30-0143/17	weksel in blanco	40 613 312,96
POPC.01.01.00-30-0137/17	weksel in blanco	35 393 403,86
RAZEM		200 277 235,65

Poręczenia cywilne

spółki pozostałe	zabezpieczenie	wartość bilansowa na koniec okresu [PLN]
Fiber#1 Sp. z o.o.	poręczenie cywilne	20 051 566,98
Easyhost Sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	poręczenie cywilne	15 932 457,72
Zelda Sp. z o.o.	poręczenie cywilne	10 657 394,51
Zelda Sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	poręczenie cywilne	17 920 581,62
Webtouch Sp. z o.o.	poręczenie cywilne	10 073 485,49
Webtouch Sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	poręczenie cywilne	10 926 917,79
RAZEM		85 562 404,11

Powyższa kwota poręczenia wynika z zadłużenia Grupy Odin Holdings S.a.r.l. wynikającego z Umowy Kredytowej z dnia 29.03.2018 roku, której zabezpieczeniem jest majątek spółek wchodzących w skład Grupy.

Zobowiązania warunkowe z tyt. zabezpieczeń własnych umów leasingowych

umowy leasingowe	zabezpieczenie	wartość bilansowa na koniec okresu [PLN]
um 817978-ST-0	weksle in blanco	142 888,10
RAZEM		142 888,10

Zobowiązania warunkowe z tyt. zawartych umów o dofinansowanie

umowy o dofinansowanie	zabezpieczenie	kwota zabezpieczenia [PLN]
POIG.08.04.00-30-031/09-02	weksel in blanco	283 545,07
POIG.04.03.00-00-021/09	weksel in blanco	3 772 800,42
POIG.04.03.00-00-022/09	weksel in blanco	2 972 539,47
POIG.08.04.00-30-102/11	weksel in blanco	17 224 103,41
RAZEM		24 252 988,37

Poręczenia cywilne

spółki pozostałe	zabezpieczenie	wartość bilansowa na koniec okresu [PLN]
Fiber#1(HFC Systems) Sp. z o.o.	poręczenie cywilne	21 824 500,00
Easyhost Sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	poręczenie cywilne	15 891 483,94
Zelda (Fibrehost) Sp. z o.o.	poręczenie cywilne	10 629 986,71
Zelda (Fibrehost) Sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	poręczenie cywilne	17 874 494,90
Webtouch Sp. z o.o.	poręczenie cywilne	10 047 579,32
Webtouch Sp. z o.o. spółka komandytowo-akcyjna	poręczenie cywilne	10 898 816,84
RAZEM		87 166 861,71

Powyższa kwota poręczenia wynika z zadłużenia Grupy PUT Koma BV, wynikającego z Umowy Kredytowej z dnia 12.08.2014 roku, której zabezpieczeniem jest majątek spółek wchodzących w skład Grupy oraz Umowy o limit wierzytelności nr CRD/L/49217/17 z dnia 03.03.2017 roku.

30. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
2. Przychody netto ze sprzedaży usług	303 614 897,11	266 280 799,14
- usługi telewizji kablowej	153 177 087,77	137 403 662,64
- usługi Internetu	66 514 056,33	70 135 366,71
- usługi telefonii stacjonarnej	12 861 741,45	13 515 616,95
- usługi telefonii i internetu mobilnego	3 069 524,22	2 638 016,86
- usługi dla biznesu	44 098 366,31	36 236 172,55
- usługi pozostałe	23 894 121,03	6 351 963,43
3. Przychody ze sprzedaży towarów	8 318 299,47	4 587 478,10
4. Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
5. Przychody netto ze sprzedaży	311 933 196,58	270 868 277,24

31. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
a) eksport	0,00	0,00
b) wewnątrzwspólnotowa dostawa towaru	0,00	0,00
c) kraj	0,00	0,00
2. Przychody netto ze sprzedaży usług	303 614 897,11	266 280 799,14
a) eksport	0,00	0,00
b) wewnątrzwspólnotowa dostawa towaru	0,00	42 372,20
c) kraj	303 614 897,11	266 238 426,94
3. Przychody ze sprzedaży towarów	8 318 299,47	4 587 478,10
a) eksport	0,00	0,00
b) wewnątrzwspólnotowa dostawa towaru	0,00	0,00
c) kraj	8 318 299,47	4 587 478,10
4. Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
a) eksport	0,00	0,00
b) wewnątrzwspólnotowa dostawa towaru	0,00	0,00
c) kraj	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży	311 933 196,58	270 868 277,24
a) eksport	0,00	0,00
b) wewnątrzwspólnotowa dostawa towaru	0,00	42 372,20
c) kraj	311 933 196,58	270 825 905,04

32. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	225 317,38	24 438,74
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	247 512,78	304 690,48
- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	-22 195,40	-280 251,74
2. Dotacje	2 367 235,60	2 434 888,19
3. Inne przychody operacyjne	855 667,14	3 168 191,37
- otrzymane odszkodowania i kary	200 724,59	58 973,85
- spisanie nadpłat należności abonenckich za lata 1999-2012	0,00	0,00
- przychody z dzierżawy	249 561,37	63 070,34
- rozwiązanie rezerwy na urlopy i odprawy emerytalne	40 881,33	150 404,40
- pozostałe przychody	364 499,85	72 694,30
- rozwiązanie rezerw i odpisów na UOKiK	0,00	2 145 716,28
- odpis przedawnionych i umorzonych zobowiązań	0,00	32 532,48
- nadpłata cła	0,00	249 623,71
- zarachowanie nadpłaty składek ZUS	0,00	181 940,87
- różnice inwentaryzacyjne	0,00	161 705,74
- noty obciążeniowe	0,00	51 529,40
4. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	216 479,76	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	3 664 699,88	5 627 518,30

33. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	0,00
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 733 608,32	1 947 309,19
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	100 403,07	231 732,51
- odpisy aktualizujące środki trwałe	1 618 677,27	34 564,33
- odpisy aktualizujące wartości niematerialne	0,00	519 433,89
- odpisy aktualizujące należności	1 014 527,98	1 161 578,46
3. Inne koszty operacyjne	5 922 139,84	9 763 595,52
- amortyzacja wartości firmy	5 237 717,83	8 177 681,52
- utworzenie rezerw	8 437,19	1 151 532,75
- koszty zdarzeń losowych objętych ubezpieczeniem	333 260,21	118 273,11
- różnice inwentaryzacyjne	0,00	151 862,58
- umorzenie należności	33,01	34 909,18
- darowizny	0,01	41 252,62
- zapłacone kary i odszkodowania	93 726,55	29 339,09
- pozostałe	248 965,04	58 744,67
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	8 655 748,16	11 710 904,71

34. Struktura przychodów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Odsetki	847 383,23	1 020 362,08
a) od jednostek powiązanych	106 283,18	261 048,94
- odsetki od pożyczek	106 283,18	261 048,94
b) od pozostałych jednostek	741 100,05	759 313,14
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	6 359,26	115 834,29
- odsetki od pożyczek	450 435,44	190 364,08
- odsetki od należności	193 722,56	445 180,77
- odsetki pozostałe	90 582,79	7 934,00
3. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
- przychód ze zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
- koszt zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
4. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5. Inne	169 215,95	466 051,06
- różnice kursowe	0,00	466 051,06
- pozostałe	169 215,95	0,00
Przychody finansowe ogółem	1 016 599,18	1 486 413,14

35. Struktura kosztów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Odsetki	31 738 341,53	21 597 729,29
a) od jednostek powiązanych	4 206 027,54	4 222 865,60
b) od pozostałych jednostek	27 532 313,99	17 374 863,69
- od kredytów i pożyczek oraz prowizje	13 803 396,82	19 190 501,90
- od nieterminowych zapłat	86 061,90	24 485,62
- od leasingu	269 350,77	134 322,73
- wycena kredytu wg SCN	13 373 504,50	-1 974 446,56
2. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji	5 000 000,00	10 000 000,00
4. Inne	15 147 716,05	3 978 872,90
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	280 140,34	0,00
- wycena instrumentów finansowych	4 547 193,60	1 072 871,68
-koszty obsługi kredytów	8 512 576,10	2 419 164,27
- pozostałe	127 375,68	60 012,63
- prowizje bankowe	376 122,32	426 824,32
- poręczenie kredytowe	1 304 308,01	0,00
Koszty finansowe ogółem	51 886 057,58	35 576 602,19

36. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Wynik finansowy brutto	-4 203 486,42	-18 492 840,21
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	84 912 083,89	105 380 851,83
- amortyzacja	39 325 072,34	38 953 983,18
- zużycie materiałów i energii	262 099,76	122 873,56
- usługi obce	12 257 110,44	9 584 418,42
- podatki i opłaty	1 032 493,41	957 355,05
- wynagrodzenia	8 382 610,01	4 827 588,70
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 882 866,13	1 547 932,78
- pozostałe koszty	816 152,01	165 690,74
- koszt sprzedaży materiałów i towarów	0,00	168 024,29
- koszty finansowe	8 956 759,32	22 247 827,59
- koszty pozostałe operacyjne	11 996 920,47	10 743 005,28
- rezerwa na przyszłe koszty	0,00	16 062 152,24
3. Zwiększenia kosztów podatkowych	84 371 612,19	61 285 007,30
- amortyzacja	44 456 417,61	41 676 950,68
- zużycie materiałów i energii	0,00	56 518,46
- usługi obce	7 239 198,40	6 283 653,32
- podatki i opłaty	325 252,71	288 547,43
- wynagrodzenia	8 122 139,00	4 548 768,15
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 908 381,57	1 902 407,05
- pozostałe koszty	0,00	0,00
- koszt sprzedaży materiałów i towarów	0,00	0,00
- koszty finansowe	6 864 864,89	6 443 935,60
- koszty pozostałe operacyjne	518 171,11	84 226,61
- rezerwa na przyszłe koszty	4 542 427,70	0,00
- konto 999	9 394 759,20	0,00
4. Przychody nie będące przychodami podatkowymi	9 757 956,44	15 785 612,05
- przychody podstawowe	5 317 341,40	3 256 618,22
- przychody finansowe	1 812 732,91	6 415 667,56
- przychody pozostałe operacyjne	2 627 882,13	6 113 326,27
5. Zwiększenia przychodów podatkowych	9 736 427,02	974 698,52
- przychody podstawowe	3 208 234,18	47 589,68
- przychody finansowe	6 455 110,29	927 108,84
- przychody pozostałe operacyjne	0,00	0,00
- konto 999	73 082,55	0,00
6. Dochód /strata	-3 684 544,14	10 792 090,79
7. Odliczenia od dochodu	0,00	10 792 090,79
8. Podstawa opodatkowania	-3 684 544,14	0,00
9. Podatek według stawki 19%	0,00	0,00
10. Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11. Podatek należny	0,00	0,00

12. Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek dochodowy	437 213,00	11 672 253,00
- zmiana stanu aktywa powstała na różnicy wartości podatkowej i wartości bilansowej środków trwałych	307 549,00	98 287,00
- zmiana stanu aktywów powstała na różnicy z tyt. leasingu finansowego	248 300,00	577 369,00
- zmiana stanu aktywów powstała na różnicy pom. wartością rezerw bilansowych a podatkową	-2 411 096,00	2 834 337,00
- zmiana stanu aktywów powstała na różnicy pom. przychodami podatkowymi a bilansowymi	1 143 093,00	-123 581,00
- zmiana stanu aktywów powstała na różnicy pom. wartością podatkową a bilansową z tyt. strat podatkowych	-3 811 901,00	8 373 010,00
- zmiana stanu aktywów powstała na różnicy pom. wartością podatkową a bilansową pozostałych elementów aktywów i pasywów	4 961 268,00	-87 169,00
13. Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek dochodowy	6 014 639,00	1 982 860,00
- zmiana stanu rezerwy powstała na różnicy wartości podatkowej i wartości bilansowej środków trwałych	2 503 439,00	1 757 598,00
- zmiana stanu rezerwy powstałej na różnicy pom. wartością podatkową a bilansową rozliczeń międzyokresowych czynnych	901 272,00	99 885,00
- rozwiązanie rezerwy na różnicę pom. wartością podatkową a bilansową finansowego majątku trwałego	0,00	0,00
- zmiana stanu rezerwy powstała na różnicy pow. wartościami podatkowymi i bilansowymi pozostałych elementów aktywów i pasywów	2 609 928,00	125 377,00
14. Zmiana stanu podatku odroczonego ujęta w kapitale	-2 418 953,00	267 732,00
15. Razem obciążenie wyniku brutto	-7 996 379,00	9 957 125,00

37. Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	31.12.2018	31.12.2017
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 558 644,00	20 121 431,00
- aktywa powstałe na różnicy pom. wartością zobowiązań bilansowych a podatkową - z tyt. leasingu finansowego	1 069 442,00	821 142,00
- aktywa powstałe na różnicy pom. wartością podatkową a bilansową środków trwałych	2 140 015,00	1 832 466,00
- aktywa powstałe na różnicy pom. wartością rezerw bilansowych a podatkową	2 795 151,00	5 206 247,00
- aktywa powstałe na różnicy pom. przychodami podatkowymi a bilansowymi	1 164 580,00	21 487,00
- aktywa powstałe na różnicy pom. Wartością podatkową a bilansową z tyt. strat podatkowych	4 561 109,00	8 373 010,00
- aktywa powstałe na różnicy pom. Wartością podatkową a bilansową pozostałych elementów aktywów i pasywów	8 828 347,00	3 867 079,00
2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51 284 462,00	45 269 823,00
- rezerwa powstała na różnicy wartości podatkowej i wartości bilansowej środków trwałych	45 464 541,00	42 961 102,00
- rezerwa powstała na różnicy wartości podatkowej i wartości bilansowej finansowego majątku trwałego	292 073,00	292 073,00
- rezerwa powstała na różnicy wartości podatkowej i wartości bilansowej rozliczeń międzyokresowych czynnych	2 410 054,00	1 508 782,00
- rezerwa powstała na różnicy pow. wartościami podatkowymi i bilansowymi pozostałych elementów aktywów i pasywów	3 117 794,00	369 186,00

38. Zobowiązania podatkowe

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają częstym zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania wysokich kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z wysokimi

odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o rozwiniętym systemie podatkowym. Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

39. Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Pracownicy umysłowi	495,00	485,00
Pracownicy fizyczni	0,00	0,00
Przeciętne zatrudnienie, razem	495,00	485,00

40. Wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących wypłacone lub należne

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Wynagrodzenia wypłacone	8 688 983,42	3 134 049,79
a) Zarząd	8 555 429,77	2 805 073,81
b) Rada nadzorcza	133 553,65	328 975,98
c) Organy administrujące	0,00	0,00
2. Wynagrodzenia należne	8 970 298,38	3 421 038,13
a) Zarząd	8 826 744,73	3 060 080,52
b) Rada nadzorcza	143 553,65	360 957,61
c) Organy administrujące	0,00	0,00

41. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład Organów Zarządzających oraz Nadzorujących

W 2018 i 2017 roku Spółka nie udzielała kredytów, pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład Organów Zarządzających oraz Nadzorujących.

42. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmiPodmiotami powiązаныmi dla Spółki są wszystkie podmioty wchodzące w skład grupy kapitałowej.- **31.12.2018**

Podmiot powiązany	Zakup (netto)	Sprzedaż (netto)	Saldo pożyczki udzielonej	Odsetki - przychody finansowe	Saldo pożyczki otrzymanej	Odsetki - koszty finansowe	Saldo należności z tytułu dostaw i usług	Saldo zobowiązań z tytułu dostaw i usług	Inne należności	Inne zobowiązania
WTK	1 704 044,58	343 530,25	-	-	-	-	121 877,71	197 113,83	807,12	17 171,91
CPP	588 012,00	28 812,50	-	-	-	-	24 817,93	60 271,23	-	-
WSS	1 208,00	242 852,64	-	3 103,56	-	-	116 416,82	-	-	-
Maverick Poznań	91 510,00	72 287,51	-	-	-	-	37 972,21	56 278,65	-	577 782,08
Velma	-	17 421,00	1 264 623,91	52 410,05	-	-	12 278,28	-	807,12	859,20
RNK BIS	-	20 297,30	-	-	107 326 441,18	4 206 027,54	24 838,50	-	-	208 256,40
Fundacja INEA	-	17 875,60	-	-	-	-	15 068,00	-	-	-
Easyhost	171,97	90 064,22	157 260,60	5 157,29	-	-	122 550,92	-	807,12	171,58
FIBEE I	-	17 398,38	150 517,26	517,26	-	-	22 832,45	-	1 866 999,47	-
FIBEE II	-	10 004,86	-	-	-	-	12 723,86	-	-	-
FIBEE III	-	10 004,86	-	-	-	-	12 723,86	-	-	-
FIBEE IV	-	12 486,11	201 758,68	1 758,68	-	-	16 362,40	-	3 200 570,57	-
ODIN VENTURES	544 409,62	-	1 029 208,53	43 336,34	-	-	-	-	-	350 771,42
RAZEM	2 929 356,17	883 035,23	2 803 368,98	106 283,18	107 326 441,18	4 206 027,54	540 462,94	313 663,71	5 069 991,40	1 155 012,59
CITY NET	179 160,00	-	-	-	-	-	327 602,06	1 427 513,40	-	-

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę ze stronami powiązаныmi w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2018 roku i w roku poprzednim nie odbiegały od warunków rynkowych.

Dane na dzień 31.12.2017 w tysiącach złotych**Agencja Reklamowo-Promocyjna Sp. z o.o.**

	2017-12-31
Zakup	435
Sprzedaż	125
Odsetki - koszty finansowe	0
Odsetki - przychody finansowe	0
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	47
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	24
Pożyczki udzielone	0
Pożyczki otrzymane	0
Inne należności	0
Inne zobowiązania	0

Wielkopolska Telewizja Kablowa Sp. z o.o.

	2017-12-31
Zakup	1 329
Sprzedaż	205
Odsetki - koszty finansowe	0
Odsetki - przychody finansowe	0
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	70
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	288
Pożyczki udzielone	0
Pożyczki otrzymane	0
Inne należności	0
Inne zobowiązania	0

Content Premium Provider Sp. z o.o.

	2017-12-31
Zakup	588
Sprzedaż	21
Odsetki - koszty finansowe	0
Odsetki - przychody finansowe	0
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	13
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	60
Pożyczki udzielone	0
Pożyczki otrzymane	0
Inne należności	0
Inne zobowiązania	0

WSS S.A.

	2017-12-31
Zakup	0
Sprzedaż	219
Odsetki - koszty finansowe	0
Odsetki - przychody finansowe	250
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0

Należności z tytułu dostaw, robót i usług	68
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	0
Pożyczki udzielone	3 084
Pożyczki otrzymane	0
Inne należności	0
Inne zobowiązania	0
Maverick Poznań	2017-12-31
Zakup	92
Sprzedaż	75
Odsetki - koszty finansowe	0
Odsetki - przychody finansowe	0
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	22
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	56
Pożyczki udzielone	0
Pożyczki otrzymane	0
Inne należności	0
Inne zobowiązania	0
Velma Sp. z o.o. (wcześniej: Fiber1 Sp. z o.o., RNK Sp. z o.o.)	2017-12-31
Zakup	0
Sprzedaż	26
Odsetki - koszty finansowe	0
Odsetki - przychody finansowe	11
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	14
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	0
Pożyczki udzielone	812
Pożyczki otrzymane	0
Inne należności	0
Inne zobowiązania	0
RNK Bis Sp. z o.o. (wcześniej: RNK Sp. z o.o. SKA)	2017-12-31
Zakup	0
Sprzedaż	17
Odsetki - koszty finansowe	4 223
Odsetki - przychody finansowe	0
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	9
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	0
Pożyczki udzielone	0
Pożyczki otrzymane	103 120
Inne należności	0
Inne zobowiązania	0

Fundacja INEA	2017-12-31
Zakup	0
Sprzedaż	18
Odsetki - koszty finansowe	0
Odsetki - przychody finansowe	0
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	13
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	0
Pożyczki udzielone	0
Pożyczki otrzymane	0
Inne należności	0
Inne zobowiązania	0

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę ze stronami powiązanymi w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2017 roku i w roku poprzednim nie odbiegały od warunków rynkowych.

43. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Zarząd złożył propozycję pokrycia straty z przyszłych zysków.

44. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym

Dane na dzień 2018-12-31

Lp.	Wyszczególnienie	Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów
1.	Wielkopolska Telewizja Kablowa Sp. z o.o.	67,89%	67,89%
2.	Content Premium Provider Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
3.	Wielkopolska Sieć Szerokopasmowa S.A.	85,60%	85,60%
4.	Velma Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
5.	RNK BIS Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
6.	Maveric Poznań Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
7.	Fundacja INEA	100,00%	100,00%

Dane na dzień 2017-12-31

Lp.	Wyszczególnienie	Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów
1.	Wielkopolska Telewizja Kablowa Sp. z o.o.	67,89%	67,89%
2.	Content Premium Provider Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
3.	Wielkopolska Sieć Szerokopasmowa S.A.	85,60%	85,60%
4.	Velma Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
5.	RNK BIS Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
6.	Maveric Poznań Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
7.	Fundacja INEA	100,00%	100,00%

45. Zmiany prezentacyjne w okresie porównywanym

pozycja w bilansie:	31.12.2017	
	było:	jest:
I. Rezerwy na zobowiązania	72 671 124,76	50 594 682,52
3. Pozostałe rezerwy	25 829 584,84	3 753 142,60
- krótkoterminowe	25 829 584,84	3 753 142,60
IV. Rozliczenia międzyokresowe	25 530 747,59	47 707 189,83
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	25 630 747,59	47 707 189,83
- krótkoterminowe	2 530 069,14	24 606 511,38

46. Informacje o jednostkach sporządzających skonsolidowane sprawozdanie finansowe**1) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej**

Do dnia 31 października 2018 roku Spółka funkcjonowała w ramach grupy kapitałowej PUT Koma B.V. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodziła Spółka jako jednostka zależna, sporządzane było przez PUT Koma B.V. z siedzibą w Amsterdamie.

W dniu 31 października 2018 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie dokonał wpisu połączenia transgranicznego pomiędzy Odin Ventures Sp. z o.o. a PUT Koma B.V.

W wyniku tego połączenia spółka PUT Koma B.V. została rozwiązana, a jej cały majątek i wszystkie zobowiązania zostały przeniesione z mocy prawa na Odin Ventures Sp. z o.o.

W związku z powyższym, od dnia 31 października 2018 roku INEA S.A. funkcjonuje w ramach grupy kapitałowej Odin Ventures Sp. z o.o., a skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna, sporządzane jest przez Odin Holdings S.à.r.l. z siedzibą w Luksemburgu. Z kolei na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna, sporządzane jest przez Macquarie Group Limited z siedzibą w Sydney, Australia.

2) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej

Spółka jest podmiotem dominującym wobec spółek zależnych wymienionych w nocie "wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale własnym lub ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jako jednostka zależna, sporządzane jest przez Odin Holdings S.à.r.l. z siedzibą w Luksemburgu

47. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1. Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	135 000,00	135 000,00
2. Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Razem	135 000,00	135 000,00

48. Informacje o zawartych umowach o dofinansowanie projektów inwestycyjnych środkami publicznymi

1) W dniu 22 czerwca 2017 roku zawarto umowę nr POPC.01.01.00-30-0137/17-00 na dofinansowanie projektu „Wyeleminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach w podregionie poznańskim i Poznaniu, ID: 3.4.30.61.62 w ramach I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

Wartość projektu: 125.655.501,90zł, maksymalna wartość dofinansowania 35.393.403,86 zł.

Okres realizacji Projektu od 2017-02-17 do 2020-09-30.

Beneficjent od początku realizacji projektu zrealizował następujące zakresy: opracowanie map dla celów projektowych – wykonanie dla 408 Odcinków funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 80,3% wszystkich planowanych odcinków), protokoły z narad koordynacyjnych – wykonanie dla 241 Odcinków funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 47,4% wszystkich planowanych odcinków), gotowe projekty budowlane – wykonanie dla 186 Odcinków

funkcjonalnych sieci dla łącznej liczby 13869 gospodarstw domowych (ca. 36,6% wszystkich planowanych w POPC2 odcinków).

Beneficjent realizuje roboty budowlane. Ponadto, prace ziemne prowadzone są lub są ukończone na ogółem 184 odcinkach funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 36,2% wszystkich odcinków funkcjonalnych) z czego na 103 odcinkach zakończono już prace ziemne.

- 2) W dniu 30 czerwca 2017 roku zawarto umowę nr POPC.01.01.00-30-0136/17-00 na dofinansowanie projektu „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach w podregionie konińskim, ID: 3.4.30.58 w ramach I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

Wartość projektu: 158.955.840,22 zł, maksymalna wartość dofinansowania 70.790.681,45 zł.

Okres realizacji Projektu of 2017-02-17 do 2020-09-30.

Beneficjent od początku realizacji projektu zrealizował następujące zakresy: opracowanie map dla celów projektowych – wykonanie dla 624 Odcinków funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 81,0 % wszystkich planowanych odcinków), protokoły z narad koordynacyjnych – wykonanie dla 399 Odcinków funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 52,0 % wszystkich planowanych odcinków), gotowe projekty budowlane – wykonanie dla 353 Odcinków funkcjonalnych sieci dla łącznej liczby 18708 gospodarstw domowych (ca. 46,0% wszystkich planowanych w POPC2 odcinków).

Beneficjent zrealizuje wszystkie wymagane w terminie do 02.03.2019 roku odcinki funkcjonalne obejmujące jednostki oświatowe. Ponadto, prace ziemne prowadzone są lub są ukończone na ogółem 180 odcinkach funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 23,0% wszystkich odcinków funkcjonalnych) z czego na 147 odcinkach zakończono już prace ziemne.

- 3) W dniu 30 czerwca 2017 roku zawarto umowę nr POPC.01.01.00-30-0144/17-00 na dofinansowanie projektu „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach w podregionie kaliskim, ID: 3.4.30.57 w ramach I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

Wartość projektu: 105.906.649,43 zł, maksymalna wartość dofinansowania 53.479.837,38 zł.

Okres realizacji Projektu of 2017-02-17 do 2020-09-30.

Beneficjent od początku realizacji projektu zrealizował następujące zakresy: opracowanie map dla celów projektowych – wykonanie dla 326 Odcinków funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 80% wszystkich planowanych odcinków), protokoły z narad koordynacyjnych – wykonanie dla 265 Odcinków funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 65% wszystkich planowanych odcinków), gotowe projekty budowlane – wykonanie dla 245 Odcinków funkcjonalnych sieci (ca. 60% wszystkich planowanych w POPC2 odcinków)

Beneficjent realizuje roboty budowlane. Prace ziemne prowadzone są lub są ukończone na ogółem 167 odcinkach funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 41% wszystkich odcinków funkcjonalnych) z czego na 130 odcinkach zakończono już prace ziemne.

- 4) W dniu 30 czerwca 2017 roku zawarto umowę nr POPC.01.01.00-30-0143/17-00 na dofinansowanie projektu „Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach w podregionie leszczyńskim, ID: 3.4.30.59 w ramach I osi priorytetowej Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa.

Wartość projektu: 117.707.227,48 zł, maksymalna wartość dofinansowania 40.613.312,96 zł.

Okres realizacji Projektu of 2017-02-17 do 2020-09-30.

Kontynuowany jest proces projektowania. Beneficjent od początku realizacji projektu zrealizował następujące zakresy: opracowanie map dla celów projektowych – wykonanie dla 428 Odcinków funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 70,0% wszystkich planowanych odcinków), protokoły z narad koordynacyjnych – wykonanie dla 314 Odcinków funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 52,0% wszystkich planowanych odcinków), gotowe projekty budowlane – wykonanie dla 271 Odcinków funkcjonalnych sieci dla łącznej liczby 15817 gospodarstw domowych (ca. 40,0% wszystkich planowanych w POPC2 odcinków).

Beneficjent realizuje roboty budowlane. Beneficjent zrealizował wszystkie wymagane w terminie do 28.02.2019 roku odcinki funkcjonalne obejmujące jednostki oświatowe. Prace ziemne w trakcie realizacji lub zostały ukończone na ogółem 171 odcinkach funkcjonalnych sieci POPC2 (ca. 28,0% wszystkich odcinków funkcjonalnych) z czego na 129 odcinkach zakończono już prace ziemne.

Stopień realizacji projektu jest bardzo zaawansowany. Zarząd Spółki nie widzi ryzyka związanego z koniecznością zwrotu dotacji.

49. Sprawy sądowe i sporne

W 2018 roku toczyły lub toczą się następujące spory z udziałem INEA S.A. z siedzibą w Poznaniu („INEA”):

1) Sprawa o wydanie sieci City-Net Sp. z o.o., na których zostało ustanowione użytkowanie na rzecz INEA wraz z wnioskiem o zabezpieczenie (IX GC 1322/14, I ACa 10/17), wartość przedmiotu sporu: 14.679.740,24 zł

Powództwo złożyła spółka City-Net Sp. z o.o. Sprawa zakończona w dniu 10 października 2016 roku częściowym umorzeniem postępowania i oddaleniem powództwa City-Net Sp. z o.o. w pozostałym zakresie. Dnia 5 grudnia 2016 roku City-Net Sp. z o.o. wniosła apelację. INEA udzieliła odpowiedzi na apelację w dniu 11 stycznia 2017 roku. Rozprawa apelacyjna odbyła się 17 sierpnia 2017 roku. Sprawa została zakończona pomyślnie. Zapadł wyrok oddalający apelację City-Net Sp. z o.o.

Wpłynęła skarga kasacyjna City-Net Sp. z o.o. Została złożona odpowiedź na skargę kasacyjną. Oczekujemy na rozstrzygnięcie sprawy przez Sąd Najwyższy.

W dniu 21 marca 2019 roku odbyła się rozprawa przed Sądem Najwyższym – Sąd Najwyższy uchylił orzeczenie Sądu Apelacyjnego i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania przez Sąd Apelacyjny.

2) Sprawa z powództwa City-Net Sp. z o.o. przeciwko INEA o zapłatę (IX GC 755/15), wartość przedmiotu sporu: 13.990.625,00 zł

W sprawie wydano postanowienie o przeprowadzeniu dowodu z opinii biegłego na okoliczność ustalenia wysokości szkody. Termin następnego posiedzenia zostanie wyznaczony z urzędu.

Wartość przedmiotu sporu została skalkulowana na podstawie utraty wartości przedsiębiorstwa City-Net Sp. z o.o. Kwota przedmiotu sporu została oszacowana na podstawie zmiany wartości rynkowej przedsiębiorstwa na podstawie analizy przygotowanej przez doradcę spółki. Zarząd INEA, nie zgadzając się z przeprowadzoną analizą, powołał swojego specjalistę, a przeprowadzona przez niego analiza wskazuje na szereg uchybień w raporcie, na podstawie którego została skalkulowana kwota roszczenia. W ocenie prawnika Spółki odszkodowanie na rzecz City-Net Sp. z o.o. prawdopodobnie zostanie zasądzone, jednak na chwilę obecną nie można stwierdzić w jakiej wysokości.

W ocenie Zarządu najbardziej prawdopodobny scenariusz jest taki, że Sąd zasądzi na rzecz City-Net Sp. z o.o. odszkodowanie wyliczone na podstawie metody przychodowej tj. utraconych przez spółkę przychodów. Biegły powołany przez Sąd w niniejszej sprawie ma również wypowiedzieć się co do metody liczenia szkody. Jej wybór wpłynie na wysokość kwoty odszkodowania, która - z uwagi na rozstrzał możliwych szacunków - na tym etapie procesu nie może zostać wiarygodnie określona. Niemniej jednak, Zarząd uważa, że kwota ta będzie nieistotna z punktu widzenia sprawozdania finansowego, dlatego też Spółka nie zdecydowała się na ujęcie w księgach rezerwy z tego tytułu.

3) Sprawa z odwołania Poznańskiej Spółdzielni Mieszkaniowej „Winogrady” od decyzji Prezesa UKE z dnia 27 czerwca 2014 roku (XVII AmT 25/16)

Decyzją z dnia 27 czerwca 2014 roku („Decyzja”) Prezes UKE przedłużył o okres 2 lat (do 30 czerwca 2016 roku) czas obowiązywania umów z dnia 31 października 2000 roku i 23 października 2006 roku ze zmianami, na podstawie których INEA korzysta z infrastruktury telekomunikacyjnej PSM w celu świadczenia usług telekomunikacyjnych abonentom INEA zamieszkałym na terenie PSM Winogrady w Poznaniu. PSM Winogrady wniosła odwołanie od Decyzji do Sądu Okręgowego w Warszawie - Sądu Ochrony Konkurencji i Konsumentów („SOKiK”).

Postanowieniem z dnia 8 października 2014 roku SOKiK odmówił wstrzymania wykonania Decyzji. W dniu 2 lutego 2014 roku SOKiK zmienił decyzję Prezesa UKE w ten sposób, że oddalił wniosek INEA o wydanie decyzji zmieniającej umowy z PSM Winogrady. Obydwie strony wniosły apelacje od wyroku SOKiK.

Wyrokiem z dnia 15 września 2015 roku Sąd Apelacyjny w Warszawie uwzględnił apelację i uchylił wyrok SOKiK, przekazując mu sprawę do ponownego rozpoznania. W dniu 12 października 2016 roku Sąd Okręgowy w Warszawie po ponownym rozpatrzeniu sprawy, oddalił odwołanie PSM Winogrady. PSM Winogrady wniosła apelację do ww. wyroku. W dniu 13 lutego 2017 roku INEA złożyła odpowiedź na apelację PSM Winogrady, wnosząc o jej oddalenie w całości. Rozprawa apelacyjna została wyznaczona na 9 maja 2018 roku.

W dniu 9 maja 2018 roku Sąd Apelacyjny w Warszawie oddalił apelację PSM Winogrady. PSM Winogrady wniosło skargę kasacyjną. INEA oraz Prezes UKE złożyli odpowiedź na skargę kasacyjną

4) Sprawa z powództwa Stowarzyszenia Filmowców Polskich przeciwko INEA S.A. o zapłatę i udzielenie informacji (XVIII C 1533/16/IG), wartość przedmiotu sporu: 3.196,283,00 zł

W dniu 22 sierpnia 2016 roku Stowarzyszenie Filmowców Polskich („SFP”) wniosło do Sądu Okręgowego w Poznaniu pozew domagając się zapłaty kwoty 3.196.282,29 zł wraz z odsetkami tytułem wynagrodzenia za korzystanie przez INEA S.A. z praw autorskich zarządzanych przez SFP. Roszczenie obejmuje ponadto zobowiązanie INEA do udzielenia SFP informacji mających istotne znaczenie dla określenia wysokości wynagrodzenia należnego uprawnionym do utworów audiowizualnych. W dniu 14 listopada 2016 roku INEA złożyła odpowiedź na pozew, w której wniosła o oddalenie powództwa. W sprawie trwa postępowanie dowodowe przed sądem pierwszej instancji.

Spółka INEA utworzyła rezerwę w bilansie na skutki toczącego się postępowania sądowego.

5) Sprawa z wniosku ZASP o zawezwanie INEA do próby ugodowej

Wnioskiem z dnia 29 grudnia 2017 roku ZASP – Stowarzyszenie Polskich Artystów Teatru, Filmu, Radia i Telewizji z siedzibą w Warszawie (dalej: ZASP) zwróciło się do Sądu Rejonowego Poznań - Grunwald i Jeżyce w Poznaniu o zawezwanie INEA do próby ugodowej w sprawie o zapłatę kwoty 5.232.483,69 zł. W dniu 26 stycznia 2018 roku INEA złożyła odpowiedź na wniosek ZASP, informując o braku możliwości zawarcia ugody w niniejszej sprawie. Posiedzenie ugodowe w niniejszej sprawie odbyło się w dniu 6 marca 2018 roku - do zawarcia ugody nie doszło. Postępowanie zostało zakończone.

Na ten moment ZASP nie zdecydował się na wniesienie pozwu do sądu. Jeżeli ZASP zdecydowałby się wnieść pozew do sądu, Zarząd ocenia ryzyko związane z koniecznością zapłaty wyżej wymienionej kwoty jako niskie, powołując się m.in. na wyroki sądów, które uznały za niedopuszczalne zasądzenie dwukrotności wynagrodzenia na podstawie przepisów ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych tj. wyrok Sądu Najwyższego z dnia 10 listopada 2017 roku, sygn. akt V CSK 41/14, wyrok Sądu Apelacyjnego w Warszawie z dnia 29 sierpnia 2017 roku, sygn. VI ACa 600/16, wyrok Sądu Apelacyjnego w Warszawie z dnia 03 sierpnia 2017 roku, sygn. VI ACa 847/17.

Biorąc pod uwagę fakt, że ZASP nie ma obecnie zatwierdzonych tabel stawek wynagrodzeń, na moment sporządzania sprawozdania finansowego Zarząd nie jest w stanie wiarygodnie oszacować wartości rezerwy. Z uwagi na powyższe oraz fakt, że ZASP nie podjął żadnych dalszych kroków w tej sprawie rezerwa na dzień 31 grudnia 2018 nie została utworzona.

50. Rozliczenia z tytułu praw autorskich

Dnia 23 stycznia 2014 roku INEA zawarła ze Stowarzyszeniem Filmowców Polskich (SFP) ugodę, na podstawie której zakończony został spór sądowy dotyczący reemisji utworów audiowizualnych w sieci INEA. Tego samego dnia INEA S.A. zawarła z SFP umowę licencji na reemisję, na podstawie której to umowy SFP udzieliło INEA S.A. licencji na korzystanie z majątkowych praw autorskich przysługujących producentom utworów audiowizualnych i ich twórcom w zakresie reemisji, a także zezwolenia na reemitowanie wideogramów, do których prawa pokrewne przysługują producentom utworów audiowizualnych reprezentowanych przez SFP. W dniu 22 sierpnia 2016 roku SFP złożyło do Sądu Okręgowego w Poznaniu pozew o zapłatę 3.196.282,29 zł brutto jako sumy niedopłaty wynagrodzenia należnego SFP z tytułu umowy licencyjnej, opisany w punkcie „Sprawy sądowe i sporne”.

W sprawie trwa postępowanie dowodowe przed sądem pierwszej instancji, INEA wnosi o oddalenie powództwa w całości.

W dniu 12 listopada 2014 roku INEA oraz Stowarzyszenie Autorów ZAiKS zawarły umowę licencyjną na reemitowanie utworów słownych, muzycznych, słowno-muzycznych, dramatycznych i innych, co do których ZAiKS działa jako organizacja zbiorowego zarządzania prawami autorskimi w rozumieniu Ustawy z dnia 4 lutego 1994 roku o prawie autorskim i prawach pokrewnych na podstawie zezwolenia Ministra Kultury i Sztuki.

W pozostałym zakresie Zarząd Spółki stoi na stanowisku, iż INEA reguluje w odpowiedniej wysokości opłaty z tytułu korzystania z praw autorskich związanych z reemisją programów radiowych i telewizyjnych. Ryzyko konieczności uregulowania za 2014 rok zwiększonej opłaty z tego tytułu jest trudne do oszacowania z uwagi na brak uregulowanego stanu prawnego w zakresie opłat za korzystanie z praw autorskich związanych z reemisją programów radiowych i telewizyjnych a także niejednolite orzecznictwo sądów powszechnych w tym zakresie.

51. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym 31 grudnia 2018 roku nie nastąpiły znaczące zdarzenia.