

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 r.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku	-	-	92 590,03	-	92 590,03
Zwiększenia, w tym:	-	-	33 800,00	-	33 800,00
- zakup	-	-	33 800,00	-	33 800,00
Wartość brutto na koniec roku	-	-	126 390,03	-	126 390,03
Umorzenie na początek roku	-	-	91 112,36	-	91 112,36
Zwiększenia, w tym:	-	-	4 351,61	-	4 351,61
- amortyzacja za rok obrotowy	-	-	4 351,61	-	4 351,61
Umorzenie na koniec roku	-	-	95 463,97	-	95 463,97
Wartość netto na początek roku	-	-	1 477,67	-	1 477,67
Wartość netto na koniec roku	-	-	30 926,06	-	30 926,06

2. Środki trwale – według tytułów własności

	31.12.2018 (dane sprawozdawcze)	31.12.2017 (dane porównawcze)
Środki trwale własne	48 081 978,15	51 568 400,14
Razem środki trwale w ewidencji bilansowej	48 081 978,15	51 568 400,14

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 r. Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwale w kwocie 23 991 506,62 złotych. W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2017 r. Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwale w kwocie 13 322 668,43 złotych.

Spółka skapitalizowała w bieżącym roku obrotowym w wartość środków trwałych w budowie odsetki i różnice kursowe w łącznej kwocie 74 917,74 złotych.

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 r., jak i 31 grudnia 2017 r., Spółka nie poniosła, ani też nie miała obowiązku ponieść nakładów na ochronę środowiska. Spółka nie planuje ponieść nakładów na ochronę środowiska w następnym roku obrotowym.

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 r., jak i 31 grudnia 2017 r., Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Spółka na dzień bilansowy nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto. Spółka nie posiada zobowiązań wobec Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Według stanu na dzień bilansowy środki trwale w ewidencji pozabilansowej obejmują wynajmowane lokale biurowe. Zdyskontowana wartość minimalnych płatności z tytułu tych umów zaprezentowana jest w nocie 17.

3. Zmiana stanu środków trwałych w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 r.

	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Razem
Wartość brutto na początek roku	10 554 000,00	12 711 000,74	38 292 826,65	15 843,30	2 339 781,85	63 913 452,54
Zwiększenia, w tym:	145 334,77	212 656,22	614 156,47	-	264 768,96	1 236 916,42
- nabycie	145 334,77	212 656,22	614 156,47	-	264 768,96	1 236 916,42
Zmniejszenia, w tym:	-	-	270 479,17	-	9 614,50	280 093,67
- korekty nabycia*	-	-	156 079,17	-	9 614,50	165 693,67
- likwidacja	-	-	114 400,00	-	-	114 400,00
Wartość brutto na koniec roku	10 699 334,77	12 923 656,96	38 636 503,95	15 843,30	2 594 936,31	64 870 275,29

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

Umorzenie na początek roku	-	2 539 628,88	8 674 646,69	10 522,73	1 120 254,10	12 345 052,40
Zwiększenia, w tym:	-	1 171 218,23	3 174 186,25	1 426,39	218 617,83	4 565 448,70
- amortyzacja za rok obrotowy	-	1 171 218,23	3 174 186,25	1 426,39	218 617,83	4 565 448,70
Zmniejszenia, w tym:	-	-	122 203,96	-	-	122 203,96
- korekty nabycia*	-	-	7 803,96	-	-	7 803,96
- likwidacja	-	-	114 400,00	-	-	114 400,00
Umorzenie na koniec roku	-	3 710 847,11	11 726 628,98	11 949,12	1 338 871,93	16 788 297,14
Wartość netto na początek roku	10 554 000,00	10 171 371,86	29 618 179,96	5 320,57	1 219 527,75	51 568 400,14
Wartość netto na koniec roku	10 699 334,77	9 212 809,85	26 909 874,97	3 894,18	1 256 064,38	48 081 978,15

* Pozycja uwzględnia korektę błędnie przyjętego do użytkowania środka trwałego, rozliczoną poprzez rozrachunki z inną spółką.

4. Zmiana stanu środków trwałych w budowie	01.01.2018-	01.01.2017-
	31.12.2018	31.12.2017
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Stan na początek roku	960 113,65	363 309,88
Zwiększenia - nabycie	22 601 834,55	1 354 274,87
Zwiększenia - kapitalizacja odsetek	118 955,65	-
Zmniejszenia - przyjęcie na środki trwałe	-	(610 508,04)
Zmniejszenia - inne	(24 872,39)	(146 963,06)
Stan na koniec roku	23 656 031,46	960 113,65

Wartość środków trwałych w budowie Spółki obejmuje nakłady inwestycyjne związane z budową centra danych IBX (International Business Exchange) WA3 w Warszawie.

5. Należności długoterminowe

W pozycji należności długoterminowe od pozostałych jednostek prezentowane są kaucje wpłacone tytułem zabezpieczenia długoterminowych umów najmu.

6. Inwestycje długoterminowe

Udziały i akcje w jednostkach powiązanych według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.:

Nazwa jednostki	Liczba udziałów	Wartość wg cen nabycia udziałów	Przeszacowanie trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów	Udział % w kapitale zakładowym jednostki powiązanej
Equinix (Poland) Enterprises spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	10 000,00	500 000,00	-	500 000,00	100%
Equinix (Poland) Technology Services spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	10 000,00	500 000,00	-	500 000,00	100%
Razem	20 000,00	1 000 000,00	-	1 000 000,00	100%

Objęcie udziałów w jednostkach powiązanych zostało dokonane w zamian za wkłady pieniężne.

Zmiana stanu inwestycji długoterminowych:	01.01.2018-	01.01.2017-
	31.12.2018	31.12.2017
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Wartość brutto		
Stan na początek okresu	5 000,00	-
Zwiększenie, w tym:	995 000,00	5 000,00
- nabycie / dopłaty	995 000,00	5 000,00
Zmniejszenie, w tym:	-	-
- sprzedaż	-	-
Stan na koniec okresu	1 000 000,00	5 000,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

7. Zapasy	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
	<small>(dane sprawozdawcze)</small>	<small>(dane porównawcze)</small>
Stan na początek roku	5 098 136,42	-
- zwiększenia	-	5 098 136,42
- zmniejszenia z tytułu sprzedaży	(5 098 136,42)	-
Stan na koniec roku	-	5 098 136,42

8. Należności krótkoterminowe	31.12.2018	31.12.2017
	<small>(dane sprawozdawcze)</small>	<small>(dane porównawcze)</small>
Należności od jednostek powiązanych, z tym:		
Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	8 376 490,75	11 338 813,53
Inne, w tym:	6 004 546,55	-
- transfery środków trwałych	6 004 546,55	-
	14 381 037,30	11 338 813,53
Należności od pozostałych jednostek, w tym:		
Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	10 426 117,98	7 724 573,49
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń, w tym:	7 006 624,76	2 899 098,18
- należności z tytułu podatku VAT	7 006 624,76	2 899 098,18
Inne, w tym:	4 266 600,60	70 840,00
- korekty zakupu	4 155 593,10	-
- wadium za uczestnictwo w przetargu	-	70 000,00
- depozyt zabezpieczający wykonanie umowy	111 007,50	840,00
	21 699 343,34	10 694 511,67
Razem należności brutto	36 080 380,64	22 033 325,20
Odpis aktualizujący wartość należności	(844 927,25)	(453 725,97)
Razem należności netto	35 235 453,39	21 579 599,23

9. Odpisy aktualizujące wartość należności	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
	<small>(dane sprawozdawcze)</small>	<small>(dane porównawcze)</small>
Odpis aktualizujący wartość należności z tytułu dostaw i usług		
Stan na początek roku	(453 725,97)	(630 773,29)
- utworzenie odpisu	(405 848,77)	(181 767,65)
- wykorzystanie odpisu	14 647,49	358 814,97
Stan na koniec roku	(844 927,25)	(453 725,97)

10. Inwestycje krótkoterminowe	31.12.2018	31.12.2017
	<small>(dane sprawozdawcze)</small>	<small>(dane porównawcze)</small>
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 850 492,12	7 595 566,59
Środki pieniężne na rachunku VAT	161 802,60	-
Razem	7 012 294,72	7 595 566,59

Środki pieniężne na rachunku VAT w kwocie 161 802,60 zł dotyczą środków zgromadzonych na rachunku bankowym dotyczącym mechanizmu tzw. podzielonej płatności z tytułu VAT (split payment).

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

11. Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2018	31.12.2017
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe, w tym:		
Koszty demontażu i usunięcia składnika rzeczowych aktywów trwałych	1 428 978,63	3 145 190,10
	1 428 978,63	3 145 190,10
Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe, w tym:		
Koszty demontażu i usunięcia składnika rzeczowych aktywów trwałych	216 916,22	333 416,46
Koszty pozostałych usług	289 617,77	-
Koszty czynszu z tytułu najmu	82 000,00	-
Pozostałe	45 541,96	53 546,08
	634 075,95	386 962,54

12. Kapitał zakładowy

Na dzień bilansowy oraz na dzień podpisania niniejszego Sprawozdania finansowego struktura własności kapitału podstawowego Spółki była następująca:

Udziałowcy	Liczba udziałów	Wartość udziałów	Udział % w kapitale	Udział % w liczbie głosów
Equinix (EMEA) B.V.	10 600,00	530 000,00	100%	100%
Razem	10 600,00	530 000,00	100%	100%

13. Propozycja podziału zysku

Zarząd Spółki planuje zarekomendować, aby zysk za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2018 roku w kwocie 17 551 135,53 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy.

14. Rezerwy na zobowiązania

	31.12.2018	31.12.2017
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Rezerwy na zobowiązania według tytułów:		
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	1 372 934,32	571 138,25
Krótkoterminowa, w tym:	1 372 934,32	571 138,25
- na niewykorzystane urlopy	187 044,98	104 876,39
- na planowane nagrody	1 185 889,34	466 261,86
Pozostałe rezerwy, w tym:	2 731 999,19	3 801 904,09
Długoterminowe, w tym:	2 731 999,19	3 801 904,09
- na koszty demontażu i usunięcia składnika rzeczowych aktywów trwałych	2 731 999,19	3 801 904,09
Razem	4 104 933,51	4 373 042,34

Zmiany stanu rezerw

	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
Stan na początek roku	571 138,25	246 950,63
- zwiększenia z tytułu nowo utworzonych rezerw	1 372 934,32	571 138,25
- zmniejszenia z tytułu wykorzystania	(571 138,25)	(246 950,63)
Stan na koniec roku	1 372 934,32	571 138,25
Pozostałe rezerwy		
Stan na początek roku	3 801 904,09	3 801 904,09
- zwiększenia z tytułu nowo utworzonych rezerw	131 754,42	-
- zmniejszenie z tytułu rozwiązania	(1 201 659,32)	-
Stan na koniec roku	2 731 999,19	3 801 904,09

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

15. Zobowiązania finansowe - charakterystyka instrumentów finansowych

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Inne zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych, w tym:		
- zobowiązania z tytułu pożyczki	50 124 820,08	37 980 970,80
- zobowiązania z tytułu zakupów inwestycyjnych	8 801 003,67	-
- pozostałe	163 809,64	163 793,02
Razem	<u>59 089 633,39</u>	<u>38 144 763,82</u>

W bieżącym jak i poprzednim roku obrotowym Spółka korzystała z otrzymanej pożyczki wynikającej z umowy zawartej dnia 2 grudnia 2013 r. z TelecityGroup Investments Limited. Należności wynikające z tyt. pożyczki w dniu 30 sierpnia 2017 r. zostały przejęte przez Equinix, Inc. Na dzień bilansowy warunki pożyczki były następujące:

- kwota główna pożyczki - 49 412 190,00 zł,
- stopa procentowa - WIBOR 1Y + 1,2 pkt.%,
- waluta pożyczki - PLN.

16. Rozliczenia międzyokresowe bierne

	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Rozliczenia międzyokresowe bierne długoterminowe, w tym:		
- rozliczane w czasie przychody ze sprzedaży	353 236,43	146 919,59
- rozliczane w czasie koszty umów najmu	172 125,00	248 625,00
Razem	<u>525 361,43</u>	<u>395 544,59</u>
 Rozliczenia międzyokresowe bierne krótkoterminowe, w tym:		
- rozliczane w czasie przychody ze sprzedaży	827 893,93	14 447,11
- rozliczane w czasie koszty umów najmu	76 500,00	76 500,00
- pozostałe	-	370,25
Razem	<u>904 393,93</u>	<u>91 317,36</u>
Rozliczenia międzyokresowe bierne razem	<u>1 429 755,36</u>	<u>486 861,95</u>

17. Zobowiązania pozabilansowe, w tym zobowiązania warunkowe

Na dzień 31 grudnia 2018 r. zobowiązania pozabilansowe obejmowały zobowiązania wynikające z zawartych przez Spółkę umów najmu lokali biurowych.

Zdyskontowana wartość minimalnych płatności z tego tytułu na dzień bilansowy jest następująca:

	Zobowiązania z tytułu umów najmu lokali biurowych
Okres wymagalności	
Do 1 roku	3 049 166,99
Powyżej 1 roku	16 752 326,25
Razem	<u>19 801 493,24</u>

Na dzień 31 grudnia 2018 r. Spółka posiadała gwarancję bankową związaną z wynajmowaną powierzchnią. Kwota udzielonej gwarancji wyniosła 1 750 000,00 zł. Na dzień bilansowy Spółka nie posiada innych zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń oraz zobowiązań wekslowych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

18. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Uchwałą Zarządu Spółki TelecityGroup Poland z dnia 24 marca 2016 r. podjęto decyzję o zabezpieczeniach na majątku Spółki szeregu pożyczek wewnątrzgrupowych w celu sfinansowania nabycia przez grupę kapitałową Equinix i UK Bidco tj:

1. O zawarciu i wykonaniu umowy zastawu rejestrowego na zorganizowanym zbiorze składników materialnych i niematerialnych Spółki.
2. Zawarciu i wykonaniu umowy zastawów rejestrowych na rachunkach bankowych Spółki.
3. Zawarcie i wykonanie umowy zastawu rejestrowego na udziałach Spółki TelecityGroup International (jedyny były udziałowiec Spółki).

19. Podatek dochodowy

	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
	<small>(dane sprawozdawcze)</small>	<small>(dane porównawcze)</small>
Podatek dochodowy bieżący	4 104 350,00	2 077 763,00
Podatek dochodowy odroczony	(375 243,95)	-
Razem	3 729 106,05	2 077 763,00

20. Odroczony podatek dochodowy

Różnice przejściowe, w tym:

- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	2 207 127,00	-
- rezerwa na świadczenia pracownicze	1 372 934,32	-
- koszty demontażu i usunięcia składnika rzeczowych aktywów trwałych	1 086 104,33	-
- odpisy aktualizujące wartość należności	844 927,25	-
- pozostałe rezerwy	649 786,89	-
- naliczone a niezapłacone odsetki od pożyczki	129 775,62	-
Razem różnice przejściowe	6 290 655,41	-
Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego (według stawki 19%)	1 195 224,53	-

21. Kursy wymiany walut obcych

Według obowiązującej na dzień 31 grudnia 2018 r. tabeli NBP nr 252/A/NBP/2018 z dnia 31.12.2018 r. oraz obowiązującej na dzień 31 grudnia 2017 r. tabeli NBP nr 251/A/NBP/2017 z dnia 29.12.2017 r. kursy przyjęte do wyceny walutowych rozrachunków i środków pieniężnych wynosiły:

Waluta	Kurs na 31.12.2018	Kurs na 31.12.2017
1 EUR	4,3000	4,1709
1 USD	3,7597	3,4813
1 GBP	4,7895	4,7001
1 CHF	3,8166	3,5672

22. Struktura terytorialna i rodzajowa przychodów ze sprzedaży

	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
	<small>(dane sprawozdawcze)</small>	<small>(dane porównawcze)</small>
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:		
Kraj	28 582 666,72	25 046 346,57
Eksport	78 034 707,06	37 973 216,48
Razem	106 617 373,78	63 019 563,05

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

23. Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	405 848,77	181 767,65
- odpisy aktualizujące należności	405 848,77	181 767,65
Inne koszty operacyjne, w tym:	71 324,84	-
- koszty spraw sądowych	71 324,84	-
Razem	477 173,61	181 767,65

24. Przychody finansowe

Odsetki w tym:	45 096,67	17 481,60
- odsetki od udzielonych pożyczek	45 029,99	-
- odsetki od należności	66,68	17 481,60
Inne przychody finansowe, w tym:	145 411,97	-
- nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	145 411,97	-
Razem	190 508,64	17 481,60

25. Koszty finansowe

Odsetki, w tym:	1 202 929,81	711 344,64
- odsetki od kredytów i pożyczek	1 066 939,38	711 209,04
- odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	3 700,52	-
- odsetki budżetowe	535,49	135,60
- pozostałe	131 754,42	-
Inne koszty finansowe, w tym:	-	377 371,39
- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	-	377 371,39
Razem	1 202 929,81	1 088 716,03

26. Zatrudnienie

	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym wyniósł:		
Pracownicy umysłowi:	35,58	29,75
Pracownicy fizyczni:	-	-
Razem	35,58	29,75

Według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku Spółka zatrudniała 41 pracowników, a według stanu na dzień 31 grudnia 2017 22 pracowników.

27. Zdarzenia o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 r., jak i poprzednim roku obrotowym, w Spółce nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby być zaklasyfikowane zdarzenia nadzwyczajne albo zdarzenia, które wystąpiły incydentalnie.

28. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym

Do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania w Spółce nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby ujęcia lub dodatkowej prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

29. Działalność zaniechana

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

30. Informacje o wynagrodzeniu Kierownictwa Spółki

W bieżącym roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 r. wynagrodzenie wypłacone osobom wchodzącym w skład Zarządu Spółki wyniosło 832 460,00 złotych. W poprzednim roku obrotowym wartość ta wyniosła odpowiednio 568 700,00 zł.

31. Transakcje z wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku finansowym zakończonym 31 grudnia 2018 r., jak i roku zakończonym 31 grudnia 2017 r. roku Spółka nie przeprowadziła żadnych transakcji z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących lub też z ich małżonkami, krewnymi i powinowatymi. Spółka nie udzieliła też powyższym osobom pożyczek.

32. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości dokonane w roku obrotowym

W bieżącym roku finansowym 2018 Spółka dokonała następujących zmian zasad (polityki) rachunkowości:

- Zmiany zasad ujmowania przychodów ze sprzedaży. Nowa polityka rachunkowości zakłada, iż przychody z tytułu opłat instalacyjnych oraz licencji rozpoznawane są liniowo przez okres trwania poszczególnych kontraktów, podczas gdy zgodnie z poprzednimi regułami przychody rozpoznawano generalnie na podstawie wystawionych faktur. Powodem zmiany zasad była zmiana dokonana w tym względzie w polityce rachunkowości grupy i konieczność stosowania jednolitych reguł wyceny.

Na skutek powyżej opisanej zmiany należności z tyt. dostaw i usług od pozostałych jednostek oraz rozliczenia międzyokresowe bierne w przekształconych danych porównawczych uległy zwiększeniu odpowiednio o kwoty 59 444,75 zł i 1 133 590,21 zł, powodując zmniejszenie zysku netto za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. o 1 018 163,32 zł oraz zysku z lat ubiegłych o 55 982,14 zł.

- Zmianę polityki w zakresie kwalifikowania umów leasingu lub umów o podobnym charakterze ze stosowanej poprzednio kwalifikacji w oparciu o regulacje podatkowe na kwalifikację wynikającą z przepisów ustawy o rachunkowości na skutek utraty przez Spółkę statusu małej jednostki. Zmiana w tym zakresie nie zaskutkowała jednak przeklasyfikowaniem umów leasingowych Spółki i zmianami liczbowymi w jej sprawozdaniu finansowym.

- W związku z utraconym statusem małej jednostki Spółka utraciła prawo odstąpienia od ustalania aktywów i tworzenia rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ustalone w tym względzie aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego w przekształconych danych porównawczych wyniosło 819 980,58 zł i spowodowało zwiększenie zysku netto za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. o 693 099,64 oraz zysku z lat ubiegłych o 126 880,94 zł.

- Utrata statusu małej jednostki nałożyła również na Spółkę obowiązek stosowania przepisów o szczególnych zasadach uznawania, metodach wyceny, zakresie ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zmiana w tym zakresie nie spowodowała jednak zmian liczbowych w wycenie aktywów i pasywów Spółki.

33. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

34. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Salda rozrachunków	31.12.2018	31.12.2017
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Należności z tytułu dostaw i usług		
- Equinix (EMEA) B.V.	7 847 518,76	7 965 206,50
- Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.	528 971,99	3 373 607,03
	8 376 490,75	11 338 813,53
Pozostałe należności		
- Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.	5 646 143,09	-
- Equinix (Poland) Technology Services sp. z o.o.	358 403,46	-
	6 004 546,55	-
Inwestycje długoterminowe		
- Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.	500 000,00	5 000,00
- Equinix (Poland) Technology Services sp. z o.o.	500 000,00	-
	1 000 000,00	5 000,00
Inwestycje krótkoterminowe - udzielone pożyczki		
- Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.	17 538 633,65	5 500 000,00
	17 538 633,65	5 500 000,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
- Equinix (Netherlands) Holdings B.V.	4 300 000,00	-
- Equinix (EMEA) B.V.	3 166 206,26	4 221 722,25
- Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.	1 813 721,93	2 600 644,85
- Equinix (UK) Ltd	333 272,19	323 596,44
- Equinix (Services) Ltd	94 962,27	43 803,94
- Equinix Operating Co Inc	3 443,06	-
	9 711 605,71	7 189 767,48
Pozostałe zobowiązania		
- Equinix, Inc.	50 124 820,08	37 980 970,80
- Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.	8 801 003,67	5 000,00
- Equinix (UK) Enterprises Limited	157 436,76	154 475,06
- Equinix (Switzerland) GmbH	4 612,86	2 583,22
- Equinix (UK) Acquisition Enterprises Limited	1 760,02	1 734,74
	59 089 633,39	38 144 763,82
Obroty z podmiotami powiązаныmi	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Przychody netto ze sprzedaży usług		
- Equinix (EMEA) B.V.	65 043 892,68	26 499 792,65
- Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.	825 210,46	382 132,23
	65 869 103,14	26 881 924,88
Przychody netto ze sprzedaży środków trwałych		
- Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.	1 340 548,52	2 670 173,71
	1 340 548,52	2 670 173,71
Odsetki od udzielonych pożyczek (naliczone)		
- Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.	45 029,99	-
	45 029,99	-

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
	(dane sprawozdawcze)	(dane porównawcze)
Zakupy operacyjne		
- Equinix (EMEA) B.V.	40 057 485,62	18 100 631,36
- Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.	11 750 495,12	3 913 384,28
- Equinix (Services) Ltd	-	3 478 715,03
- Equinix (UK) Ltd	-	328 749,00
- Equinix Operating Co Inc	-	68 404,27
- Equinix Operating, Inc.	-	47 608,62
	51 807 980,74	25 937 492,56
Zakupy inwestycyjne		
- Equinix (Services) Ltd	752 588,89	1 486 201,52
- Equinix (Switzerland) GmbH	1 713,41	2 650,79
- Equinix (UK) Enterprises Limited	-	156 079,17
	754 302,30	1 644 931,48
Zakupy związane z płatnościami na bazie akcji w ramach pracowniczego programu motywacyjnego		
- Equinix, Inc.	798 636,93	628 823,21
	798 636,93	628 823,21
Odsetki od pożyczki (naliczone)		
- Equinix, Inc.	1 185 895,03	711 209,04
	1 185 895,03	711 209,04

Transakcje z podmiotami i stronami powiązаныmi były zawierane na warunkach rynkowych.

35. Podstawowe dane ekonomiczno-finansowe spółek zależnych

Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o.

	01.01.2018- 31.12.2018	18.11.2016- 31.12.2017
Dane finansowe:		
- przychody netto ze sprzedaży	12 436 558,43	4 012 953,56
- przychody finansowe	-	-
- wynik finansowy netto	1 276 726,79	657 878,13
Kapitał własny:	31.12.2018	31.12.2017
- kapitał podstawowy	500 000,00	5 000,00
- kapitał zapasowy	421 017,39	-
- zysk (strata) z lat ubiegłych	236 860,74	-
- zysk (strata)	1 276 726,79	657 878,13
Kapitał własny razem	2 434 604,92	662 878,13
Aktywa razem	28 053 948,35	10 910 448,57

Przeciętny stan zatrudnienia w Equinix (Poland) Enterprises sp. z o.o. w roku obrotowym zakończonym 31 grudnia 2018 r. wynosił 24,67 pracowników, natomiast w okresie obrotowym zakończonym 31 grudnia 2017 r. wynosił 7,93 pracowników.

Equinix (Poland) Technology Services sp. z o.o.

Equinix (Poland) Technology Services sp. z o.o. będąca jednostką zależną Equinix (Poland) sp. z o.o., zgodnie z umową spółki pierwszy rok obrotowy kończy 31 grudnia 2019 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

36. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu sporządzanym przez jednostkę

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia wynikającego z art. 56 ust. 1 Ustawy.

37. Jednostka dominująca sporządzająca skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Spółka sporządzane jest przez Equinix Inc. , z siedzibą w Stanach Zjednoczonych, One Lagoon Drive, Redwood City, California 94065.

38. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

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

	<u>01.01.2018-</u> <u>31.12.2018</u> <small>(dane sprawozdawcze)</small>	<u>01.01.2017-</u> <u>31.12.2017</u> <small>(przekształcone dane porównawcze)</small>	<u>01.01.2017-</u> <u>31.12.2017</u> <small>(dane porównawcze)</small>
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji:			
- różnice kursowe wynikające z wyceny środków pieniężnych	(20 332,80)	72 598,88	72 598,88
- różnice kursowe wynikające z wyceny należności i zobowiązań niezaliczanych do działalności operacyjnej	(113 637,13)	(31 215,26)	(31 215,26)
	<u>(133 969,93)</u>	<u>41 383,62</u>	<u>41 383,62</u>
Zmiana stanu zapasów wykazana w rachunku przepływów pieniężnych wynika z następujących pozycji:			
Bilans otwarcia zapasów	5 098 136,42	-	-
Bilans zamknięcia zapasów	-	5 098 136,42	5 098 136,42
Zmiana bilansowa	(5 098 136,42)	5 098 136,42	5 098 136,42
Korekty:			
- zmiana z tytułu działalności inwestycyjnej	(5 098 136,42)	5 098 136,42	5 098 136,42
Zmiana wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Zmiana należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych wynika z następujących pozycji:			
Bilans otwarcia należności	22 145 859,61	4 395 006,92	4 395 006,92
Bilans zamknięcia należności	35 742 269,02	22 145 859,61	22 086 414,86
Zmiana bilansowa	13 596 409,41	17 750 852,69	17 691 407,94
Korekty:			
- zmiana z tytułu należności inwestycyjnych	(4 155 593,10)	(2 996 544,30)	(2 996 544,30)
- korekta błędnie ujętych środków trwałych	(157 889,71)	-	-
Zmiana wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	<u>9 282 926,60</u>	<u>14 754 308,39</u>	<u>14 694 863,64</u>

Dodatkowe informacje i objaśnienia

(w złotych)

	<u>01.01.2018-</u> <u>31.12.2018</u>	<u>01.01.2017-</u> <u>31.12.2017</u>	<u>01.01.2017-</u> <u>31.12.2017</u>
	(dane sprawozdawcze)	(przekształcone dane porównawcze)	(dane porównawcze)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów wykazana w rachunku przepływów pieniężnych wynika z następujących pozycji:			
Bilans otwarcia zobowiązań krótkoterminowych	54 504 002,84	26 706 644,08	26 706 644,08
Bilans zamknięcia zobowiązań krótkoterminowych	76 514 180,81	54 504 002,84	54 504 002,84
Zmiana bilansowa	22 010 177,97	27 797 358,76	27 797 358,76
Korekty:			
- zmiana z tytułu kredytów i pożyczek	(12 041 683,33)	(14 385 318,13)	(14 385 318,13)
- zmiana z tytułu zobowiązań inwestycyjnych	(5 569 885,99)	(4 442 721,47)	(4 442 721,47)
Zmiana wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	<u>4 398 608,65</u>	<u>8 969 319,16</u>	<u>8 969 319,16</u>
Inne korekty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji:			
- korekta zysku (strat) z lat ubiegłych	-	70 898,80	-
	-	<u>70 898,80</u>	-

39. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2018 wyniosło równowartość 23 840 EUR, zaś za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2017 równowartość 16 026 EUR.

40. Zarządzanie ryzykiem finansowym

W celu zminimalizowania ryzyka kredytowego Zarząd na bieżąco monitoruje politykę kredytową. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzona w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe. Spółka narażona jest na ryzyko rynkowe obejmujące przede wszystkim ryzyko zmiany stóp procentowych i kursów wymiany walut. Spółka nie posiada, ani nie emituje pochodnych instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Ryzyko finansowe, na które narażona jest Spółka, jest monitorowane poprzez proces regularnej oceny przez zespół zarządzający Spółki. Wiele ryzyk, na które poprzednio narażona była Spółka, po zmianie modelu dystrybucji jest ponoszonych przez Equinix (EMEA) B.V. Należą do nich ryzyka związane z cenami, kosztami eksploatacji centrów danych oraz nieściągalnymi należnościami.

Ryzyko walutowe jest zarządzane centralnie na poziomie Grupy. Jest ono związane z dokonywanymi transakcjami sprzedaży i zakupu w walutach innych niż waluta sprawozdawcza.

W związku z faktem, iż działalność Spółki wiąże się z generowaniem dużej ilości środków pieniężnych, ryzyko płynności jest odpowiednio zarządzane poprzez prognozowanie przepływów pieniężnych mające na celu zapewnienie utrzymania wystarczających sald środków pieniężnych, w szczególności w momentach intensywnych działań inwestycyjnych Spółki. Ryzyko płynności jest ograniczone poprzez możliwość uzyskania dodatkowego finansowania od spółek Grupy.

Spółka jest narażona na wahania stóp procentowych z tytułu zaciągniętych pożyczek długoterminowych o zmiennej stopie procentowej. Spółka stara się pozyskiwać fundusze na zaspokojenie swoich potrzeb biznesowych po konkurencyjnych stopach procentowych. Pożyczki są zarządzane centralnie przez funkcję zarządzania środkami finansowymi Grupy.