

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **1. Kursy wymiany walut obcych**

	01.01.2019-31.12.2019		01.01.2018-31.12.2018	
	Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	Kurs średni w okresie	Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	Kurs średni w okresie
Kurs wymiany EUR na PLN	4,2585	4,2988	4,3000	4,2617

### **2. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości**

W bieżącym roku nie dokonywano zmian zasad rachunkowości.

### **3. Znaczące zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym**

Nie ujawniły się żadne znaczące zdarzenia z lat ubiegłych wymagające ujawnienia w sprawozdaniu finansowym.

### **4. Połączenie spółek handlowych**

W 2019 roku w ramach Grupy doszło do połączenia ze sobą dwóch spółek zależnych.

W dniu 30 kwietnia 2019 roku właściwy sąd rejestrowy zarejestrował połączenie spółek zależnych Jednostki dominującej, tj. Nexery Sp. z o.o. (jako spółki przejmującej) oraz Balmoso Investments Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (jako spółki przejmowanej) (dalej Balmoso), przy czym połączenie ww. spółek nastąpiło na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Kodeksu spółek handlowych, poprzez przeniesienie całego majątku Balmoso na Nexerę Sp. z o.o., która z dniem połączenia wstąpiła we wszystkie prawa i obowiązki spółki przejmowanej (art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych).

Połączenie nastąpiło zgodnie z uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Nexery Sp. z o.o. podjętą w dniu 26 marca 2019 roku, zaprotokołowaną przez Jolantę Gardocką, Notariusz w Warszawie (akt notarialny Rep. A nr 1260/2019) oraz uchwałą nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Balmoso podjętą w dniu 26 marca 2019 roku zaprotokołowaną przez Jolantę Gardocką, notariusza w Warszawie (akt notarialny Rep. A nr 1266/2019).

### **5. Działalność zaniechana**

W trakcie bieżącego roku obrotowego Grupa nie zaniechała prowadzenia żadnego rodzaju działalności. Grupa nie planuje zaniechać żadnego rodzaju działalności w następnym roku obrotowym.

### **6. Istotne zdarzenia w ciągu roku obrotowego**

Istotne zdarzenia w ciągu roku obrotowego zostały opisane w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy.

## **7. Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji Grupy**

Spółka Nexera Sp. z o.o., należąca do Grupy Kapitałowej Nexera Holding, jest beneficjentem II i III naboru ogłoszonego dla Działania 1.1 „Wyliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego internetu o wysokich przepustowościach”. W wyniku analizy wniosków propozycje Nexery Sp. z o.o. zostały zaakceptowane przez CPPC (Centrum Projektów Polska Cyfrowa) dla 14 obszarów konkursowych. Każdy z wniosków o dofinansowanie zawierał szczegółowy plan i harmonogram, zgodnie z którym Nexera Sp. z o.o. zamierzała przy dołożeniu należytej staranności realizować projekt. Na etapie realizacji, Nexera Sp. z o.o., pomimo uwzględnienia w swoich założeniach wielu ryzyk i czynników zewnętrznych, zidentyfikowała i napotkała zdarzenia, które znacząco utrudniły lub mogą opóźnić, czy wręcz uniemożliwić dochowanie terminów przyjętych w harmonogramie oraz dochowanie terminów wykonania dodatkowych zobowiązań, wynikających z Umowy o dofinansowanie. Zdarzenia, o których mowa, były poza kontrolą Nexera Sp. z o.o. i wynikały np. ze znacznych opóźnień lub niemożliwości uzyskania niezbędnych pozwoleń administracyjnych, opóźnień lub niemożliwości skorzystania z istniejącej infrastruktury technicznej (słupy i kanalizacja teletechniczna, POI), a także są związane z istotnym wzrostem kosztów usług, opóźnieniem i brakiem dostępu do prywatnych nieruchomości, przez które zgodnie z projektem miała przebiegać sieć, a także zmianą prawa (likwidacja jednostek oświatowych), ograniczeniem w dostępności siły roboczej oraz sprzętu na rynku podwykonawców. Wystąpienie takich i innych zdarzeń było niezwłocznie komunikowane CPPC.

W następstwie powyższego Zarząd Nexery Sp. z o.o. dokonał analizy ryzyk związanych z niewykonaniem zobowiązań wynikających z umów o dofinansowanie w zakresie podłączenia jednostek oświatowych w uzgodnionych terminach. W opinii Zarządu, podjęte działania, obejmujące w szczególności:

- uzgodnienie aneksowania umowy o dofinansowanie w zakresie aktualizacji terminu podłączenia jednostek oświatowych w ramach realizowanego projektu i podłączenia uzgodnionej liczby dodatkowych placówek oświatowych, gospodarstw domowych lub innych jednostek publicznych wskazanych przez CPPC (GOK – Gminne Ośrodki Kultury),
  - wystąpienie z wnioskiem o przesunięcie zakończenia kamienia milowego, obejmującego opracowanie projektów budowlanych i wykonawczych, na termin późniejszy,
- umożliwią dalsze kontynuowanie i zakończenie realizowanych projektów inwestycyjnych, znacząco redukując ryzyko ewentualnych sankcji przewidzianych w umowie z CPPC.

W oparciu o przeprowadzone analizy Nexera Sp. z o.o. złożyła do CPPC wnioski o przedłużenie wszystkich 13 projektów POPC2, szeroko uargumentowując swoje stanowisko dla każdego z projektów.

W wyniku prowadzonych rozmów z CPPC finalizowane są rozmowy na temat zasad przedłużenia realizacji projektów POPC2. Nexera Sp. z o.o. otrzymała już projekty aneksów od CPPC.

Zarząd oczekuje, że stosowne aneksy do umów o dofinansowanie zostaną zawarte do końca października 2020 roku. W związku z przedłużeniem terminu realizacji projektów POPC2 Nexera Sp. z o.o. będzie zobowiązania do podłączenia dodatkowej ilości gospodarstw domowych do sieci.

## Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

### Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku

Sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości w niezmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości. W opinii Zarządu opisane powyżej okoliczności nie stanowią znaczącego zagrożenia kontynuowania przez Grupę działalności gospodarczej.

Dodatkowo, Zarząd dokonał analizy wpływu dodatkowych kosztów i zobowiązań wynikających z podjętych uzgodnień z CPPC w zakresie podłączenia dodatkowych placówek oświatowych; gospodarstw domowych lub innych jednostek publicznych wskazanych przez CPPC. W ocenie Zarządu, wymóg podłączenia dodatkowych placówek nie podwyższy w znaczący sposób wielkości nakładów inwestycyjnych potrzebnych do poniesienia przez Grupę. Z uwagi na fakt, iż Grupa będzie w przyszłości uzyskiwała dodatkowe przychody z tytułu obsługi dodatkowych placówek, nie występują także przesłanki wskazujące na utratę wartości realizowanych przez Grupę inwestycji.

Naszym zdaniem nie występują żadne inne informacje niewymienione w sprawozdaniu finansowym, które w istotny sposób wpływają na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Grupy.

#### 8. Zatrudnienie

Końcoworoczne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych w ciągu roku obrotowego wyniosło:

Rok obrotowy	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy umysłowi	13	11
<b>Końcoworoczne zatrudnienie ogółem</b>	<b>13</b>	<b>11</b>

#### 9. Wartości niematerialne i prawne

	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł	zł
<b>Wartość brutto na 01.01.2019</b>	<b>18 700,00</b>	<b>5 581 263,71</b>	<b>5 599 963,71</b>
Zwiększenia:	8 397 730,10	2 099 077,18	10 496 807,28
- nabycie	1 640 335,71	2 099 077,18	3 739 412,89
- przeniesienie	6 757 394,39	-	6 757 394,39
Zmniejszenia:	-	(6 757 394,39)	(6 757 394,39)
- przeniesienie	-	(6 757 394,39)	(6 757 394,39)
<b>Wartość brutto na 31.12.2019</b>	<b>8 416 430,10</b>	<b>922 946,50</b>	<b>9 339 376,60</b>
<b>Umorzenie na 01.01.2019</b>	<b>935,00</b>	<b>-</b>	<b>935,00</b>
Zwiększenia:	1 385 243,09	-	1 385 243,09
- amortyzacja	1 385 243,09	-	1 385 243,09
<b>Umorzenie na 31.12.2019</b>	<b>1 386 178,09</b>	<b>-</b>	<b>1 386 178,09</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>Stan na 01.01.2019</b>	<b>17 765,00</b>	<b>5 581 263,71</b>	<b>5 599 028,71</b>
<b>Stan na 31.12.2019</b>	<b>7 030 252,01</b>	<b>922 946,50</b>	<b>7 953 198,51</b>

# Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku

	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł	zł
<b>Wartość brutto na 01.01.2018</b>			-
Zwiększenia:	18 700,00	5 581 263,71	5 599 963,71
- nabycie	18 700,00	5 581 263,71	5 599 963,71
<b>Wartość brutto na 31.12.2018</b>	<b>18 700,00</b>	<b>5 581 263,71</b>	<b>5 599 963,71</b>
<b>Umorzenie na 01.01.2018</b>			-
Zwiększenia:	935,00	-	935,00
- amortyzacja	935,00	-	935,00
<b>Umorzenie na 31.12.2018</b>	<b>935,00</b>	<b>-</b>	<b>935,00</b>
<b>Wartość netto</b>			
<b>Stan na 01.01.2018</b>	-	-	-
<b>Stan na 31.12.2018</b>	<b>17 765,00</b>	<b>5 581 263,71</b>	<b>5 599 028,71</b>

### 10. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Rok obrotowy	01.01.2019-31.12.2019	planowane
	zł	zł
Rzeczowe aktywa trwałe	244 012 357,35	212 911 920,00
Wartości niematerialne i prawne	3 739 412,89	5 201 000,00
<b>Razem</b>	<b>247 751 770,24</b>	<b>218 112 920,00</b>
w tym na ochronę środowiska	-	-

### 11. Rzeczowe aktywa trwałe

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
<b>Wartość brutto na 01.01.2019</b>	<b>91 021,90</b>	<b>11 992 484,50</b>	<b>76 651,33</b>	<b>167 722 045,07</b>	<b>179 882 202,80</b>
- nabycie	-	19 944,08	17 000,00	147 303 341,13	147 340 285,21
- nabycie w formie aportu środków trwałych	-	-	-	10 869 750,00	10 869 750,00
- kapitalizacja kosztów odsetkowych	-	-	-	26 712 969,23	26 712 969,23
- kapitalizacja kosztów finansowych (SCN + prowizja)	-	-	-	2 690 676,31	2 690 676,31
- kapitalizacja kosztów finansowych (IRS)	-	-	-	390 560,12	390 560,12
- przeniesienie	-	177 703 798,71	-	(177 703 798,71)	-
- przeniesienie z materiałów	-	-	-	58 406 452,04	58 406 452,04
- reklasyfikacja na koszty operacyjne	-	-	-	(2 398 335,56)	(2 398 335,56)
<b>Wartość brutto na 31.12.2019</b>	<b>91 021,90</b>	<b>189 716 227,29</b>	<b>93 651,33</b>	<b>233 993 659,63</b>	<b>423 894 560,15</b>
<b>Umorzenie na 01.01.2019</b>	<b>983,35</b>	<b>496 777,99</b>	<b>76 651,33</b>	<b>-</b>	<b>574 412,67</b>
- amortyzacja	2 465,17	8 518 940,33	1 133,33	-	8 522 538,83
<b>Umorzenie na 31.12.2019</b>	<b>3 448,52</b>	<b>9 015 718,32</b>	<b>77 784,66</b>	<b>-</b>	<b>9 096 951,50</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>Stan na 01.01.2019</b>	<b>90 038,55</b>	<b>11 495 706,51</b>	<b>-</b>	<b>167 722 045,07</b>	<b>179 307 790,13</b>
<b>Stan na 31.12.2019</b>	<b>87 573,38</b>	<b>180 700 508,97</b>	<b>15 866,67</b>	<b>233 993 659,63</b>	<b>414 797 608,65</b>

**Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku**

	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
<b>Wartość brutto na 01.01.2018</b>	-	35 662,00	-	11 211 417,05	11 247 079,05
- nabycie	91 021,90	119 952,92	76 651,33	132 300 180,71	132 587 806,86
- kapitalizacja kosztów odsetkowych	-	-	-	11 430 028,21	11 430 028,21
- kapitalizacja kosztów finansowych (provizja)	-	-	-	5 658 286,21	5 658 286,21
- kapitalizacja kosztów finansowych (SCN)	-	-	-	(4 208 966,90)	(4 208 966,90)
- kapitalizacja kosztów finansowych (IRS)	-	-	-	174 161,21	174 161,21
- przeniesienie	-	11 836 869,58	-	(11 836 869,58)	-
- przeniesienie z materiałów	-	-	-	29 162 421,94	29 162 421,94
<b>Wartość brutto na 31.12.2018</b>	<b>91 021,90</b>	<b>11 992 484,50</b>	<b>76 651,33</b>	<b>173 890 658,85</b>	<b>186 050 816,58</b>
<b>Umorzenie na 01.01.2018</b>	-	5 331,63	-	-	5 331,63
- amortyzacja	983,35	491 446,36	76 651,33	-	569 081,04
<b>Umorzenie na 31.12.2018</b>	<b>983,35</b>	<b>496 777,99</b>	<b>76 651,33</b>	-	<b>574 412,67</b>
<b>Stan na 01.01.2018</b>	-	30 330,37	-	11 211 417,05	11 241 747,42
<b>Stan na 31.12.2018</b>	<b>90 038,55</b>	<b>11 495 706,51</b>	-	<b>173 890 658,85</b>	<b>185 476 403,91</b>

## 12. Grunty użytkowane wieczysto

Grupa nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

## 13. Środki trwałe nieamortyzowane

Spółka użytkuje obce środki trwałe na podstawie umów najmu, dzierżawy lub umów o podobnym charakterze które w głównej mierze stanowią najmowane miejsca na słupach, w duktach lub użytkowane kable światłowodowe na potrzeby transmisji pomiędzy PWR a POI. Opłaty za w/w użytkowanie w 2019 roku wyniosły: 10.472 tys. złotych.

## 14. Zapasy

Zapasy zostały wykazane w bilansie w wartości netto. Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień bilansowy wynoszą 0,00 zł.

## 15. Odpisy aktualizujące wartość należności

Zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu żadne należności Spółki nie są zagrożone. Odpis aktualizujący na koniec roku wyniósł 0,00 zł. W poprzednim roku obrotowym odpisy aktualizujące wyniosły 0,00 zł.

# Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku

### 16. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Stan na dzień	31.12.2019	31.12.2018
	zł	zł
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne</b>		
- opłacone ubezpieczenia	132 850,01	51 064,63
- opłacone czynsze	33 449,36	-
- domeny, licencje i dostępy	17 690,10	8 755,04
- usługi doradcze	38 329,20	-
- pozostałe	10 762,65	10 825,50
<b>Razem</b>	<b>233 081,32</b>	<b>70 645,17</b>

### 17. Kapitał zakładowy

Na dzień 31 grudnia 2019 r. kapitał zakładowy Jednostki dominującej składał się z 41 122 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy.

Struktura własności kapitału zakładowego Spółki na koniec roku obrotowego kształtowała się następująco:

Udziałowiec	Liczba posiadanych udziałów	Wartość nominalna posiadanych udziałów	Udział procentowy posiadanych głosów
Infracapital (SENSE) Limited	33 720	1 686 000,00	82%
Nokia Solutions and Networks OY	7 402	370 100,00	18%
	<b>41 122</b>	<b>2 056 100,00</b>	<b>100%</b>

W dniu 15 stycznia 2019 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników w uchwale nr 1 i zdecydowało o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 300 000,00 zł tj. z kwoty 1 256 000,00 zł do kwoty 1 556 000,00 zł poprzez ustanowienie 6 000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Nowo utworzone udziały zostały objęte przez obecnych wspólników Spółki proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich udziałów. Spółka Infracapital (SENSE) Limited objęła 4 848 udziałów o wartości 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 242 400,00 zł, w zamian za wkład pieniężny w wysokości równej wartości nominalnej udziałów obejmowanych przez spółkę. Spółka Nokia Solutions and Networks OY objęła 1 152 udziałów o wartości 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 57 600,00 zł, w zamian za wkład pieniężny w wysokości równej wartości nominalnej udziałów obejmowanych przez spółkę.

W dniu 15 maja 2019 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników w uchwale nr 1 i zdecydowało o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 200 100,00 zł tj. z kwoty 1 556 000,00 zł do kwoty 1 756 100,00 zł poprzez utworzenie 4 002 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Nowo utworzone udziały zostały objęte przez obecnych wspólników Spółki proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich udziałów. Spółka Infracapital (SENSE) Limited objęła 3 856 udziałów o wartości 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 192 800,00 zł, w zamian za wkład pieniężny w wysokości równej wartości nominalnej udziałów obejmowanych przez spółkę. Spółka Nokia Solutions and Networks OY objęła 146 udziałów o wartości 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 7 300,00 zł, w zamian za wkład pieniężny w wysokości równej wartości nominalnej udziałów obejmowanych przez spółkę.

## **Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

### **Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku**

---

W dniu 20 września 2019 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników w uchwale nr 1 i zdecydowało o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 300 000,00 zł tj. z kwoty 1 756 100,00 zł do kwoty 2 056 100,00 zł poprzez utworzenie 6 000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Nowo utworzone udziały zostały objęte przez obecnych wspólników Spółki proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich udziałów. Spółka Infracapital (SENSE) Limited objęła 4 920 udziałów o wartości 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 246 000,00 zł, w zamian za wkład pieniężny w wysokości równej wartości nominalnej udziałów obejmowanych przez spółkę. Spółka Nokia Solutions and Networks OY objęła 1 080 udziałów o wartości 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 54 000,00 zł, w zamian za wkład pieniężny w wysokości równej wartości nominalnej udziałów obejmowanych przez spółkę.

W dniu 19 grudnia 2019 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników w uchwale nr 1 i zdecydowało o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 400 000,00 zł tj. z kwoty 2 056 100,00 zł do kwoty 2 456 100,00 zł poprzez utworzenie 8 000 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Nowo utworzone udziały zostały objęte przez obecnych wspólników Spółki proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich udziałów. Spółka Infracapital (SENSE) Limited objęła 6 560 udziałów o wartości 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 328 000,00 zł, w zamian za wkład pieniężny w wysokości równej wartości nominalnej udziałów obejmowanych przez spółkę. Spółka Nokia Solutions and Networks OY objęła 1 440 udziałów o wartości 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 72 000,00 zł, w zamian za wkład pieniężny w wysokości równej wartości nominalnej udziałów obejmowanych przez spółkę. Na dzień 31 grudnia 2019 roku kwota podwyższenia została zaprezentowana w pozycji „Kapitał rezerwowy”. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym 13 lutego 2020 roku, czyli po dniu na który sporządzone jest sprawozdanie finansowe.

#### **18. Wynik finansowy netto**

- Nexera Sp. z o.o.

W dniu 28 czerwca 2019 roku Zgromadzenie Wspólników Spółki Nexera Sp. z o.o. podjęło uchwałę nr 2 o pokryciu straty za rok ubiegły w wysokości 3 359 294,70 zł zyskiem osiągniętym w latach przyszłych. W dniu 28 czerwca 2019 roku Zgromadzenie Wspólników spółki Balmoso Investments Sp. z o.o. podjęło uchwałę nr 2 o pokryciu straty za rok ubiegły w wysokości 42 729,57 zł zyskiem osiągniętym w latach przyszłych. Zarząd proponuje pokryć stratę za bieżący rok obrotowy w wysokości 10 054 018, 97 zł zyskiem osiągniętym w latach przyszłych.

- Nexera Holding Sp. z o.o.

W dniu 28 czerwca 2019 roku Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę nr 2 o pokryciu straty za rok ubiegły w wysokości 11 505 194,98 zł zyskiem osiągniętym w latach przyszłych. Zarząd proponuje pokryć stratę za bieżący rok obrotowy w wysokości 18 349 932,69 zł zyskiem osiągniętym w latach przyszłych.

# Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku

- Nexera Fiber Sp. z o.o.

Zarząd proponuje pokryć stratę za bieżący rok obrotowy w wysokości 2 310,82 zł zyskiem osiągniętym w latach przyszłych.

### 19. Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa według wymagalności

Stan na dzień	31.12.2019 zł	31.12.2018 zł
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
· powyżej 5 lat	268 408 802,55	132 216 431,50
	<b>268 408 802,55</b>	<b>132 216 431,50</b>
W tym:		
· kredyty i pożyczki:	268 408 802,55	132 216 431,50
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		
· powyżej 1 roku do 3 lat	5 967 562,81	5 466 755,53
· powyżej 3 do 5 lat	74 380 068,19	23 331 792,87
· powyżej 5 lat	-	18 460 341,37
	<b>80 347 631,00</b>	<b>47 258 889,77</b>
W tym:		
· kredyty i pożyczki:	78 792 891,34	46 204 957,39
· pozostałe zobowiązania długoterminowe:	1 554 739,66	1 053 932,38
<b>Razem zobowiązania</b>	<b>348 756 433,55</b>	<b>179 475 321,27</b>

### 20. Pożyczki i kredyty otrzymane

Pożyczkodawca	Nokia Solutions and Networks OY	Infracapital (SENSE) Limited	ING Bank Śląski S. A./Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S. A.	
Pożyczka z dnia	2017/2018/2019	2017/2018/2019	19.12.2017	
Oprocentowanie	stałe	stałe	zmienne	
Waluta	PLN	PLN	PLN	
Data zapadalności	2037/2038	2037/2038	31.12.2024	Razem
	zł	zł	zł	zł
<b>Wartość na 01.01.2019</b>	26 441 291,26	105 775 140,24	48 858 169,67	<b>181 074 601,17</b>
Zwiększenie kapitału	18 899 100,00	100 106 000,00	39 257 831,00	<b>158 262 931,00</b>
Kapitalizacja odsetek (na środki trwale w budowie)	3 225 187,91	14 157 283,14	3 308 179,29	<b>20 690 650,34</b>
Splata kapitału	-	-	(4 857 831,00)	<b>(4 857 831,00)</b>
Splata odsetek	-	-	(3 000 815,90)	<b>(3 000 815,90)</b>
Podwyższenie kapitału zakładowego	-	(195 200,00)	-	<b>(195 200,00)</b>
<b>Wartość na 31.12.2019</b>	<b>48 565 579,17</b>	<b>219 843 223,38</b>	<b>83 448 233,01</b>	<b>351 857 035,56</b>
W tym:				
- kapitał	43 668 900,00	198 990 000,00	87 400 000,00	<b>330 058 900,00</b>
- odsetki	4 896 679,17	20 853 223,38	374 499,96	<b>26 124 402,51</b>
- wycena według zamortyzowanego kosztu	-	-	(4 326 266,95)	<b>(4 326 266,95)</b>

# Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku

### 21. Należności i zobowiązania z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

Stan na	31.12.2019	31.12.2018
	zł	zł
Należności z tytułu:		
- VAT	26 711 086,82	23 533 681,01
- CIT	-	358,00
- pozostałe	112,00	30,00
<b>Razem</b>	<b>26 711 198,82</b>	<b>23 534 069,01</b>

Stan na	31.12.2019	31.12.2018
	zł	zł
Zobowiązanie z tytułu:		
- VAT	4 746 380,00	118 358,00
- PIT	64 361,00	58 484,00
- ZUS	54 000,22	52 477,64
- opłata za zajęcie pasa drogowego	101 046,42	7 715,60
<b>Razem</b>	<b>4 965 787,64</b>	<b>237 035,24</b>

### 22. Inne zobowiązania finansowe

Stan na	31.12.2019	31.12.2018
	zł	zł
Inne zobowiązania finansowe wobec pozostałych jednostek:		
- długoterminowe, z tytułu:		
- instrumentów pochodnych	1 554 739,66	1 053 932,38
	<b>1 554 739,66</b>	<b>1 053 932,38</b>
- krótkoterminowe, z tytułu:		
- instrumentów pochodnych	52 411,20	46 101,05
	<b>52 411,20</b>	<b>46 101,05</b>
<b>Razem</b>	<b>1 607 150,86</b>	<b>1 100 033,43</b>

W dniu 11 kwietnia 2018 r. spółka Nexera Sp. z o.o. zawarła transakcję zamiany stóp procentowych IRS. Transakcja zamienia płatności odsetkowe z tytułu kredytu ze zmiennej na stałą stopę procentową. Transakcja obejmuje płatności odsetek do dnia 28 marca 2023 r. Instrumenty pochodne ujmowane są w sprawozdaniu finansowym na podstawie wycen otrzymanych od banków, z którymi podpisano odpowiednie umowy.

### 23. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Stan na dzień	31.12.2019	31.12.2018
	zł	zł
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów		
- refaktury	400 000,00	-
- otrzymane dotacje	235 121 732,09	238 767 049,86
	<b>235 521 732,09</b>	<b>238 767 049,86</b>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów		
- usługi telekomunikacyjne	410 329,35	48 116,00
	<b>410 329,35</b>	<b>48 116,00</b>

W 2017 r. spółce Nexera Sp. z o.o. zostało przyznane dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej na realizację inwestycji w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – Oś Priorytetowa nr 1 *Powszechny dostęp do szybkiego Internetu*. Spółka zobowiązała się do realizacji projektów dofinansowanych ze

Wprowadzenie oraz informacje dodatkowe i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego

## Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

### Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku

środków Unii Europejskiej i wniesienia wkładu własnego na budowę środków trwałych zgodnie z zawartymi umowami ze Skarbem Państwa w imieniu którego działa Centrum Projektów Polska Cyfrowa. Realizacja inwestycji projektowych zgodnie z okresem kwalifikowalności wydatków powinna zostać zakończona do 2020 roku. Dofinansowanie może zostać przekazane Spółce w formie:

- zaliczki, lub
- refundacji nie będącej płatnością końcową;
- refundacji przekazywanej jako płatność końcowa.

Rozliczenie otrzymanego dofinansowania następować będzie na podstawie składanych przez Nexerę Sp. z o.o. wniosków o płatność w odstępach nie dłuższych niż co 3 miesiące w każdym z dofinansowanych projektów. Całkowite dofinansowanie z funduszy europejskich uzyskane przez Nexerę Sp. z o.o. na mocy wyżej opisanych umów to 518 649 081,86 zł. Na dzień bilansowy Nexera Sp. z o.o. otrzymała pierwszą zaliczkę w wysokości 45%. Na dzień podpisania sprawozdania Nexera Sp. z o.o. otrzymała kolejne 54 342 000,00 zł w ramach powyższej umowy, szczegóły opisano w nocie nr 37.

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

W bieżącym roku obrotowym przychody w całości stanowiły przychody ze sprzedaży usług w kwocie 5 404 520,54 zł. W poprzednim roku obrotowym przychody w całości stanowiły przychody ze sprzedaży usług w kwocie 744 477,92 zł.

#### 25. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Rok obrotowy	01.01.2019-31.12.2019 zł	01.01.2018-31.12.2018 zł
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
Dotacje	2 745 288,59	-
Inne przychody operacyjne	107 129,49	18 199,74
- użyczenie samochodu służbowego	-	1 768,68
- odszkodowanie	60 986,16	-
- pozostałe	46 143,33	16 431,06
<b>Razem</b>	<b>2 852 418,08</b>	<b>18 199,74</b>
<b>Rok obrotowy</b>	<b>01.01.2019-31.12.2019 zł</b>	<b>01.01.2018-31.12.2018 zł</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Inne koszty operacyjne	(992 625,02)	(455 234,63)
- rozwiązanie rezerwy przychodowej za 2017 rok	-	(446 455,17)
- eksploatacja samochodu	(35 342,84)	-
- darowizna	(35 634,00)	-
- kary umowne	(914 483,34)	-
- pozostałe	(7 164,84)	(8 779,46)
<b>Razem</b>	<b>(992 625,02)</b>	<b>(455 234,63)</b>

# Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku

---

### 26. Przychody i koszty z tytułu odsetek

Rok obrotowy	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
	zł	zł
<b>Przychody odsetkowe:</b>		
- bankowe	248 425,68	285 658,42
<b>Razem</b>	<b>248 425,68</b>	<b>285 658,42</b>
W tym:		
- zrealizowane	248 425,68	285 658,42

  

Rok obrotowy	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
	zł	zł
<b>Koszty odsetek:</b>		
- od zobowiązań budżetowych	(180 655,91)	(5 671,16)
- od zobowiązań	(17 431,38)	(4 139,79)
- pozostałe	(1,14)	(243,42)
<b>Razem</b>	<b>(198 088,43)</b>	<b>(10 054,37)</b>
W tym:		
- zrealizowane	(198 044,01)	(8 779,11)
- niezrealizowane powyżej 12 miesięcy	(44,42)	(1 275,26)

### 27. Polityka zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Grupy naraża ją na różne rodzaje ryzyka finansowego: ryzyko rynkowe oraz ryzyko zmiany przepływów pieniężnych w wyniku zmiany stóp procentowych, ryzyko kredytowe oraz ryzyko utraty płynności. Poprzez program zarządzania ryzykiem Grupa stara się zminimalizować efekty ryzyka finansowego mające negatywny wpływ na wyniki finansowe Grupy.

#### Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Grupę w sytuacji kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Ryzyko kredytowe związane jest przede wszystkim z dłużnymi instrumentami finansowymi. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnego i zrównoważonego pod względem jakości i wartości portfela wierzytelności z tytułu udzielonych pożyczek oraz innych inwestycji w dłużne instrumenty finansowe, dzięki polityce ustalania limitów kredytowych.

Maksymalne narażenie Grupy na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej należności handlowych i aktywów pieniężnych.

#### Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia w spełnieniu przez Grupę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Grupę polega na zapewnieniu, aby w możliwie najwyższym stopniu Grupa posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań. W tym celu Grupa monitoruje przepływy pieniężne i zapewnia je w kwocie wystarczającej do pokrycia

## **Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

### **Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku**

---

oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności. W ocenie Zarządu ryzyko płynności jest nieistotne między innymi z uwagi na fakt wsparcia finansowego Grupy ze strony udziałowca, a także przyznane finansowanie w postaci kredytów bankowych, oraz otrzymane dofinansowanie.

#### **Ryzyko rynkowe**

Ryzyko rynkowe polega na tym, że zmiany cen rynkowych, takich jak kursy walutowe, stopy procentowe, ceny instrumentów kapitałowych będą wpływać na wyniki Grupy lub na wartość posiadanych instrumentów finansowych. Celem zarządzania ryzykiem rynkowym jest utrzymanie i kontrolowanie stopnia narażenia Grupy na ryzyko rynkowe w granicach przyjętych parametrów, przy jednoczesnym dążeniu do optymalizacji stopy zwrotu z inwestycji. W celu zarządzania ryzykiem rynkowym Grupa przyjmuje na siebie zobowiązania finansowe.

#### **Ryzyko stopy procentowej**

W ocenie Zarządu ryzyko stopy procentowej jest nieistotne, ponieważ otrzymane i udzielone pożyczki oprocentowane są według stałej stopy procentowej. Spółka zabezpiecza się przed zmianą stopy procentowej instrumentów dłużnych poprzez zawarcie umowy Interest Rate Swap, na bazie której następuje zamiana stopy zmiennej kredytu na oprocentowanie stałe. Efektywna stopa procentowa wynosi 6,57%.

#### **Ryzyko walutowe**

W ocenie Zarządu ryzyko walutowe jest nieistotne, występuje niewiele transakcji wyrażonych w walutach obcych.

# Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku

### 28. Podatek dochodowy

Rok obrotowy	Podstawa prawna Art.Ust.PktLit.	01.01.2019-31.12.2019			01.01.2018-31.12.2018		
		z zysków z innych źródeł			z zysków z innych źródeł		
		Wartość łączna	kapitałowych	przychodów	Wartość łączna	kapitałowych	przychodów
		zł	zł	zł	zł	zł	zł
<b>Strata brutto</b>		<b>(18 378 213,60)</b>			<b>(9 177 090,29)</b>		
<b>Strata brutto według źródeł przychodów</b>		<b>(18 378 213,60)</b>	<b>-</b>	<b>(18 378 213,60)</b>	<b>-</b>	<b>(9 177 090,29)</b>	
Przychody bilansowe niepodlegające opodatkowaniu	12 4 - -	(325 036,98)	-	(325 036,98)	-	-	-
Przychody bilansowe niepodlegające opodatkowaniu w roku obrotowym	12 4 - -	(311,64)	-	(311,64)	(7 373,31)	-	(7 373,31)
Przychody podatkowe niebędące przychodami bilansowymi	12 1 - -	405 500,00	-	405 500,00	(629,18)	-	(629,18)
Koszty bilansowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	16 1 - -	4 276 461,51	-	4 276 461,51	604 260,18	-	604 260,18
Koszty bilansowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w bieżącym roku	16 1 - -	9 934 358,91	-	9 934 358,91	2 949 340,15	-	2 949 340,15
Koszty podatkowe niebędące kosztami bilansowymi	15 - - -	(1 256 179,89)	-	(1 256 179,89)	(612 706,66)	-	(612 706,66)
<b>Podstawa opodatkowania według źródeł przychodów</b>		<b>(5 343 421,69)</b>	<b>-</b>	<b>(5 343 421,69)</b>	<b>(6 244 199,11)</b>	<b>-</b>	<b>(6 244 199,11)</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>-</b>			<b>-</b>		
<b>Podatek dochodowy (19%)</b>		<b>-</b>			<b>-</b>		

W ciągu 5 lat od zakończenia roku, w którym złożono deklaracje, władze podatkowe mogą przeprowadzić kontrole ksiąg rachunkowych i rozliczeń podatkowych. W wyniku tej kontroli istnieje możliwość obciążenia Spółki dodatkowym podatkiem wraz z karami i odsetkami. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego Zarząd nie rozpoznaje żadnych okoliczności, które by wskazywały na możliwość powstania istotnych dodatkowych zobowiązań z tego tytułu.

# Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku

### 29. Podatek odroczony

Stan na dzień	31.12.2019	31.12.2018
	zł	zł
Podatek dochodowy (19%)	-	-
Podatek dochodowy zapłacony za granicą	-	-
Podatek dochodowy bieżący	-	-
Zmiana z tytułu podatku odroczonego	(1 314 267,73)	(342 200,94)
Podatek minimalny od nieruchomości komercyjnych	-	-
<b>Podatek dochodowy w rachunku wyników</b>	<b>(1 314 267,73)</b>	<b>(342 200,94)</b>

### Kalkulacja podatku odroczonego

Stan na dzień	31.12.2019	31.12.2018
	zł	zł
Dodatnie różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów a ich wartością podatkową, w tym:		
- naliczone odsetki od pożyczek i należności	8 816 121,04	1 951 675,06
- naliczona rezerwa na przychody ze sprzedaży	-	-
- niezrealizowane różnice kursowe	268,36	-
Razem dodatnie różnice przejściowe	8 816 389,40	1 951 675,06
<b>Rezerwa na podatek dochodowy odroczony (według stawki 19%)</b>	<b>1 675 113,99</b>	<b>370 818,26</b>
Ujemne różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, w tym:		
- odebrane niezafakturowane usługi	3 697 044,25	1 269 211,22
- naliczone odsetki od pożyczek i należności	25 749 902,55	8 458 400,51
- wartość środków trwałych i WNiP	5 735 229,77	-
- wycena IRS	1 554 739,66	1 053 932,38
- rozliczenie międzyokresowe przychodów	400 000,00	-
- naliczone niezapłacone odsetki od zobowiązań	-	1 120,94
- naliczone niezapłacone odsetki od zobowiązań	202,00	-
Razem ujemne różnice przejściowe	37 137 118,23	10 782 665,05
Straty podatkowe do rozliczenia	13 809 487,73	7 886 441,97
<b>Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego (według stawki 19%)</b>	<b>9 679 855,35</b>	<b>3 547 130,33</b>
Odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	(9 679 804,36)	(3 537 107,34)
<b>Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego w bilansie</b>	<b>50,99</b>	<b>10 022,99</b>

### 30. Struktura środków pieniężnych

Rok obrotowy	31.12.2019	31.12.2018
	zł	zł
Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	125 628 629,08	208 110 296,84
- środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	26 666,29	-
Inne środki pieniężne	44 101 506,04	22 557 480,89
	<b>169 730 135,12</b>	<b>230 667 777,73</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	-	-
Wycena walutowa środków pieniężnych	-	-
<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>169 730 135,12</b>	<b>230 667 777,73</b>

### **31. Zobowiązania warunkowe, zabezpieczenia na majątku i umowy nieuwzględnione w bilansie**

W związku z zawartą umową kredytową Nexera Sp. z o.o. ustanowiła na rzecz Banków zabezpieczenia w postaci:

- weksla in blanco,
- zastawu na wszystkich środkach trwałych i innych rzeczach ruchomych,
- zastaw na rachunkach bankowych,
- zastawu na udziałach Nexera Sp. z o.o. (ustanowiony przez udziałowca czyli Nexera Holding Sp. z o.o.),
- zastawu na zapasach,
- cesje praw z polis,
- cesji praw z kontraktów zawartych przez Spółkę.

Umowy CPPC:

- weksle in blanco wystawione przez Nexerę Sp. z o.o. zabezpieczające pełną wartość dotacji.

Spółka nie posiada innych zobowiązań warunkowych i umów nieuwzględnionych w bilansie.

Na dzień bilansowy spółka Nexera Holding Sp. z o.o. posiada zobowiązania warunkowe i zabezpieczenia na majątku wynikających z zawartej umowy kredytowej z ING Bank Śląski S.A. oraz bankiem Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.

W związku z zawartą umową kredytową przez spółkę zależną Nexera Holding Sp. z o.o. udzieliła następujących zabezpieczeń:

- zastaw na wszystkich środkach trwałych spółki i innych rzeczach ruchomych,
- zastawu na rachunkach bankowych,
- cesje z polis,
- poręczenie do kwoty 102 500 000.00 zł.

Zabezpieczenia związane z najmem biura:

- gwarancja bankowa.

### **32. Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej**

Wynagrodzenie wypłacone i należne (łącznie z wynagrodzeniem z zysku) wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących wyniosło:

Rok obrotowy	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
	zł	zł
Zarząd	1 923 961,39	1 586 451,00
	<b>1 923 961,39</b>	<b>1 586 451,00</b>

### **33. Transakcje z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających**

Grupa nie zawarła transakcji z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorujących.

# Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

## Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku

### 34. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Stan na dzień	31.12.2019	31.12.2018
	zł	zł
<b>Pożyczki otrzymane</b>		
Infracapital (SENSE) Limited	219 843 223,38	105 775 140,24
Nokia Solutions and Networks OY	48 565 579,17	26 441 291,26
	<b>268 408 802,55</b>	<b>132 216 431,50</b>
<b>Rok obrotowy</b>	<b>01.01.2019-31.12.2019</b>	<b>01.01.2018-31.12.2018</b>
	zł	zł
<b>Koszty odsetkowe</b>		
Infracapital (SENSE) Limited (odsetki skapitalizowane na środki trwale w budowie)	(14 157 283,14)	(6 367 679,12)
Nokia Solutions and Networks OY (odsetki skapitalizowane na środki trwale w budowie)	(3 225 187,91)	(1 589 425,98)
	<b>(17 382 471,05)</b>	<b>(7 957 105,10)</b>

Spółka nie zawarła istotnych transakcji na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi w roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym.

### 35. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Rok obrotowy	01.01.2019-31.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
	zł	zł
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego Nexera Sp. z o.o.	90 000,00	40 000,00
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego Nexera Holding Sp. z o.o.	55 000,00	50 000,00
Pozostałe usługi	-	20 000,00
	<b>145 000,00</b>	<b>110 000,00</b>

### 36. Sporządzanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej zostało sporządzone przez Prudential PLC z siedzibą w Londynie EC4R OHH, Laurence Pountney Hill.

### 37. Zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym wystąpiły następujące zdarzenia:

#### Nexera Holding Sp. z o.o.

- Dnia 20 lutego 2020 r. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę nr 1 o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 3 587 700,00 zł tj. z kwoty 2 456 100,00 zł do kwoty 6 043 800, 00 zł poprzez utworzenie 71 754 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy. Nowo utworzone udziały zostały objęte przez obecnych wspólników Spółki proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich udziałów. Spółka Infracapital (SENSE) Limited objęła 63 145

## **Grupa Nexera Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

### **Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2019 roku**

---

udziałów o wartości 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 3 157 250,00 zł, w zamian za wkład pieniężny w wysokości równej wartości nominalnej udziałów obejmowanych przez spółkę. Spółka Nokia Solutions and Networks OY objęła 8 609 udziałów o wartości 50,00 zł każdy oraz łącznej wartości nominalnej 430 450,00 zł, w zamian za wkład pieniężny w wysokości równej wartości nominalnej udziałów obejmowanych przez spółkę.

- W dniu 17 czerwca 2020 r. Spółka otrzymała pożyczkę od spółki Infracapital (SENSE) Limited w kwocie 56 615 754,00 zł.
- W dniu 18 czerwca 2020 r. Spółka otrzymała pożyczkę od spółki Nokia Solutions and Networks OY w kwocie 9 384 246,00 zł.

#### **Nexera Sp. z o.o.**

- W dniu 24 marca 2020 roku, w związku z dotychczasową umową kredytową, Spółka otrzymała nową transzę w kwocie 18 600 000,00 zł.
- W dniu 30 czerwca 2020 roku Spółka otrzymała dotacje w kwocie 9 700 000,00 zł, w ramach dofinansowania opisanego w nocie 23.
- W dniu 4 sierpnia 2020 roku Spółka otrzymała dotacje w kwocie 17 142 000,00 zł, w ramach dofinansowania opisanego w nocie 23.
- W dniu 1 września 2020 roku, w związku z dotychczasową umową kredytową, Spółka otrzymała nową transzę w kwocie 21 000 000,00 zł.
- W dniu 4 września 2020 roku Spółka otrzymała dotacje w kwocie 10 400 000,00 zł, w ramach dofinansowania opisanego w nocie 23.
- W dniu 9 września 2020 roku Spółka otrzymała dotacje w kwocie 17 100 000,00 zł, w ramach dofinansowania opisanego w nocie 23.

#### **Nexera Fiber Sp. z o.o.**

- W dniu 28 lipca 2020 Spółka nabyła od firmy Uninet Sp. z o.o. zorganizowaną część przedsiębiorstwa, w tym sieć światłowodową zlokalizowaną w województwie świętokrzyskim.
- W dniu 7 września 2020 Spółka nabyła od firmy "Telcent" M. Urys, P. Bąk Sp.J. infrastrukturę światłowodową zlokalizowaną w województwie świętokrzyskim.

#### **Wpływ pandemii COVID-19 na działalność Grupy Nexera Holding**

Zarząd Grupy na bieżąco monitoruje rozwój wydarzeń oraz wpływ pandemii COVID-19 na działalność Spółki.

Grupa Nexera Holding realizuje wszystkie decyzje i zalecenia władz oraz na bieżąco monitoruje sytuację. Na dzień publikacji niniejszego raportu Zarząd Grupy zdiagnozował obszary potencjalnego ryzyka związanego z pandemią COVID-19. Zaliczają się do nich przede wszystkim utrudnienia związane z pozyskaniem pozwoleń

na budowę sieci zarówno od jednostek samorządu terytorialnego/zarządców dróg etc. jak i od osób prywatnych, co może negatywnie wpłynąć na dynamikę prowadzenia inwestycji.

Z drugiej strony, nauczanie online, praca zdalna, teleporady medyczne – to wyzwania, które pokazały, jak ważne jest dziś posiadanie stabilnego i szybkiego łącza internetowego. Zarząd liczy, że w obliczu istotnie zwiększonego zapotrzebowania na komunikację poprzez sieć internetową, nowe rozwiązania wspierające realizację inwestycji teleinformatycznych przyspieszą realizację misji Grupy, szczególnie w małych miejscowościach i na terenach wiejskich.

Zgodnie z Certyfikatem zgodności z dnia 30 czerwca 2020 r. Spółka potwierdza, że na koniec czerwca powinny zostać przetestowane dwa kowenanty. Spółka informuje, że został naruszony jeden z warunków - wskaźnik: zadłużenie netto/aktywowane lokalizacje jest wyższy niż oczekiwano. Spółka otrzymała od ING Bank Śląski S.A. oficjalne zwolnienie od spełnienia kowenantu na dzień 30 czerwca 2020 r.