

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020r.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE SĄ UWZGLĘDNIONE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020r.

3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

4. KOREKTA BŁĘDU

W bieżącym roku obrotowym nie dokonano korekty błędów, które miały wpływ na porównywalność danych finansowych za rok poprzedzający z danymi sprawozdania finansowego za bieżący rok obrotowy.

5. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANYMI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY

Zmiana w układzie prezentacyjnym danych finansowych.

W bieżącym roku Spółka nie dokonywała zmian prezentacji danych finansowych.

W związku z połączeniem spółki 3S S.A. i 3S Fibertech Sp. z o.o dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy, zostały zaprezentowane w taki sposób, jakby połączenie miało miejsce na początek poprzedniego roku obrotowego. Dane liczbowe zaprezentowane zostały w nocie 29.

Pozostałe zmiany i/lub korekty

W bieżącym roku Spółka nie dokonywała zmian zasad rachunkowości.



6. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Na dzień 31 grudnia 2020 roku

	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	214 350,00	3 134 051,94	569 462,00	3 917 863,94
Zwiększenia, w tym:	-	1 830 942,43	578 764,00	2 409 706,43
– nabycie	-	-	578 764,00	578 764,00
– przemieszczenie wewnętrzne	-	1 830 942,43	-	1 830 942,43
– inne	-	-	-	-
Zmniejszenia (-)	-	-	(1 135 226,00)	(1 135 226,00)
– likwidacja	-	-	-	-
– aktualizacja wartości	-	-	-	-
– sprzedaż	-	-	-	-
– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	(1 135 226,00)	(1 135 226,00)
– inne	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	214 350,00	4 964 994,37	13 000,00	5 192 344,37
Umorzenia na początek okresu	214 350,00	1 452 453,74	-	1 666 803,74
Amortyzacja bieżąca - zwiększenia	-	572 828,96	-	572 828,96
Zmniejszenia umorzenia z tytułu:(-)	-	-	-	-
– likwidacja	-	-	-	-
– sprzedaż	-	-	-	-
– przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-
– inne	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	214 350,00	2 025 282,70	-	2 239 632,70
Wartość netto na początek okresu	-	1 681 598,20	569 462,00	2 251 060,20



Odpis aktualizujący na początek okresu	-	-	-	-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	1 681 598,20	569 462,00	2 251 060,20
Wartość netto na koniec okresu	-	2 939 711,67	13 000,00	2 952 711,67
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	2 939 711,67	13 000,00	2 952 711,67

7. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Na dzień 31 grudnia 2020 roku

	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	88 647 213,49	26 982 141,71	3 942 779,85	468 996,50	3 376 553,93	123 417 685,48
Zwiększenia, w tym:	8 122 036,53	2 939 432,51	771 482,83	61 103,34	19 500 446,86	31 394 502,07
– nabycie	-	-	-	-	9 834 774,30	9 834 774,30
– przemieszczenie wewnętrzne	8 122 036,53	2 939 432,51	771 482,83	61 103,34	9 620 841,40	21 514 896,61
– inne	-	-	-	-	44 831,16	44 831,16
Zmniejszenia, w tym:(-)	(244 144,48)	(534 452,88)	(466 825,22)	-	(15 650 978,18)	(16 896 400,76)
– likwidacja	(85 106,14)	(71 757,08)	-	-	(26 239,91)	(183 103,13)
– aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
– sprzedaż	(137 612,56)	(413 621,43)	(404 925,22)	-	(2 583,40)	(958 742,61)
– przemieszczenie wewnętrzne	(21 425,78)	(49 074,37)	-	-	(15 577 323,71)	(15 647 823,86)
– inne	-	-	(61 900,00)	-	(44 831,16)	(106 731,16)
Wartość brutto na koniec okresu	96 525 105,54	29 387 121,34	4 247 437,46	530 099,84	7 226 022,61	137 915 786,79
Umorzenia na początek okresu	30 135 833,73	21 865 818,92	2 058 276,92	310 381,93	-	54 370 311,50
Umorzenia bieżące - zwiększenia	4 628 329,27	2 800 525,07	630 187,03	44 700,91	-	8 103 742,28
Zmniejszenia, w tym:(-)	(96 881,34)	(475 903,04)	(415 241,87)	-	-	(988 026,25)



– likwidacja	(48 749,72)	(71 757,08)		-		(120 506,80)
– sprzedaż	(48 131,62)	(355 071,59)	(404 925,22)	-		(808 128,43)
– przemieszczenie wewnętrzne	-	(49 074,37)		-		(49 074,37)
– inne	-	-	(10 316,65)	-		(10 316,65)
Umorzenie na koniec okresu	34 667 281,66	24 190 440,95	2 273 222,08	355 082,84	-	61 486 027,53
Wartość netto na początek okresu	58 511 379,76	5 116 322,79	1 884 502,93	158 614,57	3 376 553,93	69 047 373,98
Odpis aktualizujący na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	58 511 379,76	5 116 322,79	1 884 502,93	158 614,57	3 376 553,93	69 047 373,98
Wartość netto na koniec okresu	61 857 823,88	5 196 680,39	1 974 215,38	175 017,00	7 226 022,61	76 429 759,26
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	61 857 823,88	5 196 680,39	1 974 215,38	175 017,00	7 226 022,61	76 429 759,26



Na dzień 31 grudnia 2020 roku na podstawie umów leasingu operacyjnego Spółka użytkowała środki trwałe o wartości netto 2 105 497,65 zł (na dzień 31 grudnia 2019 roku odpowiednio 2 729 041,40 zł).

Nakłady inwestycyjne dokonane w okresie od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku wyniosły 9 834 774,30 zł (w 2019 roku odpowiednio 6 425 001,76 zł) i nie obejmowały nakładów na ochronę środowiska.

Nakłady inwestycyjne planowane na rok 2021 roku wynoszą 21 634 112,00 zł. Głównie nakłady zostaną przeznaczone na rozbudowę sieci światłowodowej.

Spółka na dzień 31 grudnia 2020 roku nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

8. INWESTYCJE

Inwestycje długoterminowe na dzień 31 grudnia 2020 roku

	Długoterminowe aktywa finansowe						
	Razem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:			b) w pozostałych jednostkach, w tym:		
		Razem	– udziały lub akcje	– udzielone pożyczki	Razem	– udziały lub akcje	– udzielone pożyczki
Stan na początek okresu wg ceny nabycia	20 877 498,77	20 639 012,95	19 439 012,95	1 200 000,00	238 485,82	238 485,82	-
Odpisy aktualizujące wartość na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
Stan na początek okresu - wartość bilansowa	20 877 498,77	20 639 012,95	19 439 012,95	1 200 000,00	238 485,82	238 485,82	-
Zwiększenia w tym:	5 200,00	-	-	-	5 200,00	-	5 200,00
– nabycie	5 200,00	-	-	-	5 200,00	-	5 200,00
Zmniejszenia(-)	(8 215,00)	-	-	-	(8 215,00)	(7 015,00)	(1 200,00)
– spłata	(1 200,00)	-	-	-	(1 200,00)	-	(1 200,00)
– sprzedaż	-	-	-	-	(7 015,00)	(7 015,00)	-
Stan na koniec okresu wg ceny nabycia	20 874 483,77	20 639 012,95	19 439 012,95	1 200 000,00	235 470,82	231 470,82	4 000,00

3S S.A. z siedzibą w Katowicach

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2020 roku.

Dodatkowe informacje i objaśnienia



Odpisy aktualizujące wartość na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu - wartość bilansowa	20 874 483,77	20 639 012,95	19 439 012,95	1 200 000,00	235 470,82	231 470,82	4 000,00

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka posiadała inwestycje długoterminowe:

Akcje w spółkach powiązanych:

- 3S DC S.A. 19 439 012,95

Udziały w spółkach nie powiązanych:

- Strefa Net S.A. 231 470,82

Spółka 3S S.A. posiada ok 3% udziałów w spółce Strefa Net S.A.

W przypadku akcji w jednostkach nienotowanych trudno jest uzyskać wartość godziwą tego typu inwestycji, natomiast zgodnie z najlepszym szacunkiem Spółki wartość księgowa inwestycji nie jest niższa niż ich wartość godziwa.

9. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE I BIERNE

	2020-12-31	2019-12-31
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 782 867,40	1 497 369,60
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 683 918,00	1 430 125,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	98 949,40	67 244,60
– serwis gwarancyjny	58 718,67	25 377,52
– support	–	–
– służebność przesyłu	36 820,70	40 737,44
– inne	3 410,03	1 129,64
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	472 999,62	381 083,18
– ubezpieczenia	82 445,74	57 609,53
– modernizacja serwerowni	–	–
– służebność przesyłu	–	–
– prenumerata	6 306,01	4 500,00
– usługi wsparcia	–	–
– wsparcie urządzeń	62 375,74	34 703,45
– przeglądy techniczne urządzeń, serwisy urządzeń	252 419,34	218 006,40
– dzierżawa, najem	19 624,06	55 954,94
– szkolenia	–	750,00
– subskrypcja	24 536,56	–
– inne	25 292,17	9 558,86
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	796,17	2 803,23
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	796,17	2 803,23
a) długoterminowe, w tym:	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	796,17	2 803,23
– przychody przyszłych okresów	796,17	2 803,23

10. KAPITAŁY

Struktura własnościowa i udział w kapitale podstawowym Spółki 3S S.A., według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku, przedstawiona została w poniższej tabeli:

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju	Wartość nominalna akcji	Udział % w kapitale	Ilość głosów	Udział % w głosach
		zwykłe				
1.	P4 Sp. z o.o.	1 704 919	1 704 919,00 zł	100,00%	100	100,00%
Ogółem		1 704 919	1 704 919,00 zł	100,00%	100	100,00%

Struktura własnościowa i udział w kapitale podstawowym Spółki 3S S.A., według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku, przedstawiona została w poniższej tabeli:

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju	Wartość nominalna akcji	Udział % w kapitale	Ilość głosów	Udział % w głosach
		zwykłe				
1.	P4 Sp. z o.o.	1 704 919	1 704 919,00 zł	100,00%	100	100,00%
Ogółem		1 704 919	1 704 919,00 zł	100,00%	100	100,00%

11. PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY

Zarząd spółki 3S S.A. planuje przeznaczyć zysk za rok 2020 w wysokości 11 461 681,14 zł na kapitał zapasowy.

Zysk z roku 2019 w wysokości 11 037 687,10 zł został przeznaczony na kapitał zapasowy, natomiast kwota 433 011,15 zł. na pokrycie straty z lat ubiegłych powstałej w wyniku korekty błędu.

12. REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	842 735,00	–	167 640,00	–	675 095,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	575 742,58	357 881,74	–	–	933 624,32
a) długoterminowa	148 288,12	82 648,34	–	–	230 936,46
– odprawy emerytalne	148 288,12	82 648,34	–	–	230 936,46
b) krótkoterminowa	427 454,46	275 233,40	–	–	702 687,86
– urlopową	427 454,46	275 233,40	–	–	702 687,86
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	1 288 513,04	2 410 250,53	1 282 363,45	6 149,59	2 410 250,53
a) długoterminowe	–	–	–	–	–
b) krótkoterminowa, w tym:	1 288 513,04	2 410 250,53	1 282 363,45	6 149,59	2 410 250,53
– badanie sprawozdania finansowego	121 000,00	108 820,00	121 000,00	–	108 820,00
– zobowiązania sporne	0,00	–	–	–	0,00
– premie dla pracowników	1 167 513,04	2 297 537,47	1 161 363,45	6 149,59	2 297 537,47
– pozostałe	–	3 893,06	–	–	3 893,06
Razem	2 706 990,62	2 768 132,27	1 450 003,45	6 149,59	4 018 969,85

13. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Należności krótkoterminowe	466 731,23	244 057,69	45 505,38	61 800,22	603 483,32

14. SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA

Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Należności od pozostałych jednostek z tytułu leasingu finansowego	3 972 361,43	A III.3. lit.b)	3 553 652,89
		B II.3. lit. c)	418 708,54
Rozliczenia międzyokresowe	571 949,02	A.V.2.	98 949,40
		B.IV.	472 999,62

15. SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA

Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	60 386 173,90	B.II.1.c)	59 999 773,90
		B.III.1.d)	386 400,00
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	1 312 891,62	B.II.3.c)	619 090,18
		B.III.3.c)	693 801,44

16. ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2020 roku

	Razem	a) z tytułu dostaw i usług	b) z tytułu kredytów i pożyczek	c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	d) inne zobowiązania finansowe	e) z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	f) z tyt. zakupu majątku trwałego	g) inne
Okres spłaty								
do 1 roku								
początek okresu	6 977 319,79	2 384 345,27	–	572 942,47	920 077,38	1 828 258,07	–	1 271 696,60
koniec okresu	7 293 132,74	2 427 314,25	–	386 400,00	693 801,44	1 667 934,13	2 013 116,73	104 566,19
od 1 roku do 3 lat								
początek okresu	471 649,84	–	–	–	471 649,84	–	–	–
koniec okresu	620 290,18	–	–	–	619 090,18	–	–	1 200,00
powyżej 3 lat do 5 lat								
początek okresu	59 999 361,74	–	–	59 999 361,74	–	–	–	–
koniec okresu	59 999 773,90	–	–	59 999 773,90	–	–	–	–
ponad 5 lat								
początek okresu	–	–	–	–	–	–	–	–
koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–	–
Razem								
początek okresu	67 448 331,37	2 384 345,27	–	60 572 304,21	1 391 727,22	1 828 258,07	–	1 271 696,60
koniec okresu	67 913 196,82	2 427 314,25	–	60 386 173,90	1 312 891,62	1 667 934,13	2 013 116,73	105 766,19

Wartość godziwa instrumentów finansowych, jakie Spółka posiadała na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz 31 grudnia 2019 roku nie odbiega istotnie od wartości prezentowanej w sprawozdaniach finansowych za poszczególne lata z następujących powodów:

- w odniesieniu do instrumentów krótkoterminowych ewentualny efekt dyskonta jest niematerialny, a wspomniane instrumenty dotyczą transakcji zawartych na warunkach rynkowych;
- w odniesieniu do instrumentów długoterminowych (kredyty/obligacje) - na każdą z dat bilansowych ich oprocentowanie jest oparte na zmiennej rynkowej stopie i marży nie odbiegającej od warunków rynkowych.

Wartość księgowa pozostałych zobowiązań odpowiada ich wartości godziwej.

17. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Spółka na dzień 31 grudnia 2020 roku posiadała następujące rodzaje zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku:

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
– oświadczenie o poddaniu się egzekucji	Umowa wieloproduktowa z przyznanym limitem na gwarancje bankowe	888 793,52
– weksle in blanco	Leasingi w ING Lease	49 510,61
Razem		938 304,13

18. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

	2020	2019
1. Gwarancje	108 376,00	311 901,80
- w tym wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Poręczenia (także weksłowe)	4 204 076,07	5 863 330,49
- w tym wobec jednostek powiązanych	4 204 076,07	5 863 330,49
3. Kaucje i wadła	1 200,00	27 318,37
4. Zobowiązania z tytułu ...	-	-
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki	-	-
6. Z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów	-	-
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe	-	-
Razem	4 313 652,07	6 202 550,66

19. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w okresie od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku oraz w roku poprzednim była następująca:

	2020-12-31	2019-12-31
1. Sprzedaż usług	72 851 479,67	67 928 890,07
2. Sprzedaż towarów	519 897,25	399 457,75
3. Sprzedaż materiałów	-	-
4. Inne przychody ze sprzedaży	-	20 542,59
RAZEM	73 371 376,92	68 348 890,41
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	72 810 755,32	68 010 078,46
Sprzedaż eksportowa	560 621,60	338 811,95

20. ZAPASY

	2020-12-31	2019-12-31
Materiały	2 377 933,09	1 687 762,32
Półprodukty i produkty w toku	-	-
Produkty	-	-
Towary	-	-
Zaliczki na dostawy	28 992,74	17 050,59
Ogółem zapasy w cenie sprzedaży netto	2 406 925,83	1 704 812,91
Odpisy aktualizujące wartość zapasów, razem	-	-

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów w bieżącym ani w poprzednim roku obrotowym.

21. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W okresie sprawozdawczym Spółka nie zaniechała i nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

22. PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY

Na aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów:

1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 430 125,00
a) odniesionych na wynik finansowy	1 430 125,00
– wartość środków trwałych i WNiP	610 326,00
– rezerwa na koszty badania bilansu	22 990,00
– rezerwy w bilansie	331 218,00
– niezapłacone odsetki, prowizje	112 416,00
– odpisy na należności	88 679,00
– zobowiązania leasingowe	264 428,00
– inne	68,00
b) odniesionych na kapitał własny	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-
2. Zwiększenia	962 898,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	962 898,00
– rezerwa na koszty badania bilansu	20 676,00
– rezerwa w bilansie	621 140,00
– niezapłacone odsetki, prowizje	73 373,00
– odpisy na należności	25 983,00
– zobowiązania leasingowe	221 726,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
3. Zmniejszenia	709 105,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	709 105,00
– wartość środków trwałych i WNiP	5 708,00
– rezerwa na koszty badania bilansu	22 990,00
– rezerwa w bilansie	331 218,00
– niezapłacone odsetki, prowizje	112 416,00
– zobowiązania leasingowe	236 705,00

– inne	68,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:	1 683 918,00
a) odniesionych na wynik finansowy	1 683 918,00
– wartość środków trwałych i WNiP	604 618,00
– rezerwa na koszty badania bilansu	20 676,00
– rezerwy w bilansie	621 140,00
– niezapłacone odsetki, prowizje	73 373,00
– odpisy na należności	114 662,00
– zobowiązania leasingowe	249 449,00
b) odniesionych na kapitał własny	-

Na rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów:

1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu-razem, w tym:	842 735,00
a) odniesionej na wynik finansowy	842 735,00
– należności leasingowe	715 060,00
– niezapłacone kary	20 692,00
– nieotrzymane odsetki od pożyczki	5 884,00
– dodatnie niezrealizowane różnice kursowych	374,00
– wartość środków trwałych i WNiP	100 725,00
b) odniesionej na kapitał własny	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-
2. Zwiększenia	683,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	683,00
– nieotrzymane odsetki od pożyczki	
– niezapłacone kary	683,00
– dodatnie niezrealizowane różnice kursowych	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
3. Zmniejszenia	168 323,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	168 323,00
– należności leasingowe	61 340,00
– dod.niezreal.różnic kursowych	374,00
– nieotrzymane odsetki od pożyczki	5 884,00
– wartość środków trwałych i WNiP	100 725,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	675 095,00

a) odniesionej na wynik finansowy	675 095,00
– należności leasingowe	653 720,00
– niezapłacone kary	21 375,00
b) odniesionej na kapitał własny	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-

23. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM

	2020-12-31	2019-12-31
A. Koszty wg rodzajów	60 284 923,70	58 064 986,43
1. Amortyzacja	8 676 571,24	8 506 953,05
2. Zużycie materiałów i energii	1 063 034,50	1 207 655,76
3. Usługi obce	28 324 718,38	28 916 335,83
4. Podatki i opłaty, w tym:	918 643,72	974 128,98
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	17 175 405,50	14 636 846,84
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 319 963,09	2 750 314,83
7. Pozostałe koszty rodzajowe	759 380,81	979 072,04
8. Podróże służbowe	47 206,46	93 679,10

24. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

	2020-12-31	2019-12-31
Koszty pośrednie działu sieci kablowej (wynagrodzenia, podróże służbowe, koszty nadzoru)	3 635 697,42	2 504 067,26
Aktywowane odsetki	0,00	0,00
RAZEM	3 635 697,42	2 504 067,26

25. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	2020-12-31	2019-12-31
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	1 494 405,03	2 208 472,74
- zysk z tytułu rozchodu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 494 405,03	2 208 472,74
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, w tym:	786 486,14	822 450,28
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	53 822,05	0,00
- odszkodowania	130 053,63	220 287,83
- rozwiązanie rezerwy	6 149,59	224 923,66
- otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	3 284,92	9 406,35
- z tytułu różnic inwentarzowych	55 831,44	9 097,31
- kary umowne	148 952,77	67 417,18
- zmniejszenie kosztów lat poprzednich	99 376,39	27 672,46
- udostępnienie logo	271 098,52	236 579,67
- inne	17 916,83	27 065,82
Pozostałe przychody operacyjne, razem	2 280 891,17	3 030 923,02

26. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	2020-12-31	2019-12-31
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00	0,00
- strata z tytułu rozchodu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	235 382,35	149 002,54
- odpis aktualizujący wartość należności	235 382,35	149 002,54
Inne koszty operacyjne, w tym:	312 590,74	366 627,63
- kary umowne	35 779,35	23 860,00
- darowizny	10 184,40	0,00
- koszty likwidacji środków trwałych	36 356,42	55 472,13
- koszty postępowania spornego	34 773,82	46 815,54
- koszty likwidacji zapasów	26 938,60	11 239,35
- utworzone rezerwy	0,00	27 965,00
- braki remanentowe	67 540,36	19 634,54
- koszty niezrealizowanych projektów	26 239,91	53 085,53
- koszty lat ubiegłych	1 042,63	16 158,81
- inne	73 735,25	112 396,73
Pozostałe koszty operacyjne, razem	547 973,09	515 630,17

27. PRZYCHODY FINANSOWE

	2020-12-31	2019-12-31
Odsetki, w tym:	153 300,44	182 497,66
- odsetki od spółek powiązanych z tyt. udzielonych pożyczek	45 134,14	12 081,65
- odsetki od pozostałych kontrahentów	35 418,23	28 707,69
- odsetki od należności leasingowych	54 352,29	98 305,04
- odsetki od pożyczek	283,59	18 161,11
- odsetki bankowe	18 112,19	25 242,17
- odsetki pozostałe		
Prowizje bankowe	0,00	7 000,00
Dywidenda	0,00	0,00
Aktualizacja inwestycji finansowych	0,00	0,00
Inne, w tym:	0,00	0,00
- różnice kursowe	0,00	0,00
Przychody finansowe, razem	153 300,44	189 497,66

28. KOSZTY FINANSOWE

	2020-12-31	2019-12-31
Odsetki, w tym:	2 325 335,18	2 096 181,60
- odsetki dla spółek powiązanych z tyt. obligacji	2 285 869,68	572 304,21

- odsetki dla pozostałych kontrahentów	609,37	13 434,55
- odsetki budżetowe	14,41	3 006,05
- odsetki bankowe	5 400,00	1 423 001,85
- odsetki od leasingów	33 441,72	84 434,94
Prowizje bankowe	0,00	322 522,25
Aktualizacja inwestycji finansowych	516,20	0,00
Inne, w tym:	236,82	647,51
- różnice kursowe	236,82	647,51
Koszty finansowe, razem	2 326 088,20	2 419 351,36

29. POŁĄCZENIE SPÓŁEK

Na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego Katowice-Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy KRS z dnia 2 stycznia 2020 r. nastąpiło połączenie 3S S.A. i 3S Fibertech Sp. z o.o. Zgodnie z dyspozycją art. 494 § 1 Kodeksu spółek handlowych (Dz.U. 2000 Nr 94, poz. 1037 z późn. zm.) z dniem połączenia 3S S.A. wstąpiła we wszelkie prawa i obowiązki 3S Fibertech Sp. z o.o., a 3S Fibertech Sp. z o.o. została wykreślona z rejestru przedsiębiorców.

3S Fibertech Sp. z o.o. („Spółka”) została wpisana w dniu 29.05.2009 do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy, Kraków- Śródmieście w Krakowie Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000325907. Spółce nadano numer statystyczny REGON 120933760. Siedziba Spółki mieści się pod adresem: Kraków, ul. Lubostron 1

Według statutu Spółki podstawowym przedmiotem działania Spółki jest działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej.

Połączenie spółek rozliczone zostało zgodnie z art. 44c ustawy o rachunkowości metodą łączenia udziałów.

Dane historyczne połączonych spółek zostały zaprezentowane poniżej:

Bilans - aktywa

	3S S.A.	3S Fibertech Sp. z o.o.	Wyłączenia	Dane porównawcze
	2019-12-31	2019-12-31		2019-12-31
A. Aktywa trwałe	104 147 706,50	13 387 538,75	20 014 502,70	97 520 742,55
I. Wartości niematerialne i prawne	2 241 147,48	9 912,72	0,00	2 251 060,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	55 771 471,95	13 275 902,03	0,00	69 047 373,98
III. Należności długoterminowe	3 842 440,00	5 000,00	0,00	3 847 440,00
IV. Inwestycje długoterminowe	40 884 986,47	7 015,00	20 014 502,70	20 877 498,77
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 407 660,60	89 709,00	0,00	1 497 369,60
B. Aktywa obrotowe	14 892 024,45	2 006 304,20	2 429 325,67	14 469 002,98
I. Zapasy.	1 351 993,01	352 819,90	0,00	1 704 812,91
II. Należności krótkoterminowe.	6 743 488,17	929 239,60	409 969,50	7 262 758,27
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 427 789,75	711 915,04	2 019 356,17	5 120 348,62
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	368 753,52	12 329,66	0,00	381 083,18
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa razem	119 039 730,95	15 393 842,95	22 443 828,37	111 989 745,53

Bilans - pasywa

	3S S.A.	3S Fibertech Sp. z o.o.	Wyłączenia	Dane porównawcze
	2019-12-31	2019-12-31		2019-12-31
A. Kapitał własny	49 561 018,75	12 285 104,26	20 014 502,70	41 831 620,31
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69 478 712,20	3 108 738,69	2 429 325,67	70 158 125,22
I. Rezerwy na zobowiązania	2 571 421,57	135 569,05	0,00	2 706 990,62
II. Zobowiązania długoterminowe	60 328 656,97	142 354,61	0,00	60 471 011,58
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 575 830,43	2 830 815,03	2 429 325,67	6 977 319,79
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 803,23	0,00	0,00	2 803,23
Pasywa razem	119 039 730,95	15 393 842,95	22 443 828,37	111 989 745,53

Rachunek zysków i strat

	3S S.A.	3S Fibertech Sp. z o.o.	Wyłączenia	Dane porównawcze
	2019-12-31	2019-12-31		2019-12-31
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	61 258 252,80	9 105 709,63	2 015 072,02	68 348 890,41
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	37 357 975,90	4 645 945,23	1 725 514,94	40 278 406,19
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	23 900 276,90	4 459 764,40	289 557,08	28 070 484,22
D. Koszt sprzedaży	5 971 870,17	1 227 261,04	6 986,15	7 192 145,06
E. Koszty ogólnego zarządu	5 972 826,76	1 151 095,28	336 595,98	6 787 326,06
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	11 955 579,97	2 081 408,08	-54 025,05	14 091 013,10
G. Pozostałe przychody operacyjne	2 968 275,85	119 672,22	57 025,05	3 030 923,02
H. Pozostałe koszty operacyjne	372 574,11	146 056,06	3 000,00	515 630,17
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	14 551 281,71	2 055 024,24	0,00	16 606 305,95
J. Przychody finansowe	207 937,13	916,70	19 356,17	189 497,66
K. Koszty finansowe	2 359 324,24	79 383,29	19 356,17	2 419 351,36
L. Zysk (strata) brutto	12 399 894,60	1 976 557,65	0,00	14 376 452,25
M. Podatek dochodowy	2 496 715,00	409 039,00		2 905 754,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		0,00
O. Zysk (strata) netto	9 903 179,60	1 567 518,65	0,00	11 470 698,25

Rachunek przepływów pieniężnych

	3S S.A.	3S Fibertech Sp. z o.o.	Wyłączenia	Dane porównawcze
	31.12.2019	31.12.2019		31.12.2019
A. Przepływy z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	9 903 179,60	1 567 518,65	0,00	11 470 698,25
II. Korekty razem:	404 607,42	1 341 287,19	19 365,17	1 726 529,44
III Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 307 787,02	2 908 805,84	19 365,17	13 197 227,69
B. Przepływy z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	4 085 075,86	8 211,38	0,00	4 093 287,24
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	23 869 416,67	1 817 371,49	2 000 000,00	23 686 788,16
III. Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-19 784 340,81	-1 809 160,11	-2 000 000,00	-19 593 500,92
C. Przepływy z działalności finansowej				
I. Wpływy z działalności finansowej	63 093 765,04	2 000 000,00	2 000 000,00	63 093 765,04
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	54 814 239,80	2 397 740,49	19 365,17	57 192 615,12
III. Środki pieniężne netto z działalności finansowej	8 279 525,24	-397 740,49	1 980 634,83	5 901 149,92
D. Przepływy pieniężne netto razem (AIII+/-BIII+/-CIII)	-1 197 028,55	701 905,24	0,00	-495 123,31
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 197 028,55	701 905,24	0,00	-495 123,31
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu sprawozdawczego	5 593 848,43	10 009,80	0,00	5 603 858,23
G. Środki pieniężne na koniec okresu sprawozdawczego (F+/-D), w tym:	4 396 819,88	711 915,04	0,00	5 108 734,92
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

30. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	2020-12-31	2019-12-31
Środki pieniężne w banku	7 831 084,28	5 108 734,92
- rachunki bieżące	7 831 084,28	5 108 734,92
Środki pieniężne w kasie	-	-
Inne środki pieniężne	-	-
Środki pieniężne, razem	7 831 084,28	5 108 734,92

31. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE (W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY)

	2020-12-31	2019-12-31
Ogółem, z tego:	183,00	167,33
– pracownicy umysłowi	182,00	165,33
– pracownicy fizyczni	1,00	2,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	–	–

32. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

	2020	2019
Wynagrodzenie za badanie jednostkowego sprawozdania finansowego	142 869,83	121 000,00
Wynagrodzenie za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	-	-

33. INFORMACJE O ZAWARTYCH UMOWACH NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie, które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

34. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, ORAZ EMERYTURACH WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących Spółki wyniosły:

	2020	2019
Wynagrodzenie Zarządu	1 745 358,37	1 680 599,93
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	156 000,00	1 000,00

35. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH

Zarówno w okresie sprawzdawczym kończącym się dnia 31 grudnia 2020 roku, jak i w roku poprzednim Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących bądź administrujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

36. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

37. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCIACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI
a) Grupa kapitałowa

Spółka funkcjonuje w ramach Grupy Kapitałowej Play Communications

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, jest sporządzane i publikowane przez P4 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Sprawozdanie jest składane do właściwego rejestru sądowego.

b) Podmiot dominujący

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest P4 sp. z.o.o z siedzibą w Warszawie



c) Transakcje z podmiotami powiązаныmi w tym z podmiotami znajdującymi się wraz ze Spółką pod wspólną kontrolą podmiotu dominującego.

Wielkość transakcji Spółki z pozostałymi podmiotami powiązаныmi wyniosła:

PRZYCHODY (wg jednostek powiązanych)	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	RAZEM
3S Data Center	4 028 442,48	5 710,03	272 298,52	-	4 306 451,03
3S BOX	36 902,67	-	-	45 134,14	82 036,81
P4	6 350 417,35	-	-	-	6 350 417,35
RAZEM	10 415 762,50	5 710,03	272 298,52	45 134,14	10 738 905,19

KOSZTY (wg jednostek powiązanych)	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług	Koszty sprzedaży	Koszty ogólnego zarządu	Koszty finansowe	RAZEM
3S Data Center	566 497,75	7 957,15	-	-	574 454,90
3S BOX	82 956,96	-	-	-	82 956,96
P4	301 608,15	-	-	2 285 869,68	2 587 477,83
Play Communications	5 562,97	-	-	-	5 562,97
RAZEM	956 625,83	7 957,15	-	2 285 869,68	3 250 452,66

NALEŻNOŚCI (wg jednostek powiązanych)	Należności z tytułu dostaw, robót i usług	Pozostałe należności	Inwestycje długoterminowe	Inwestycje krótkoterminowe	RAZEM
3S Data Center	163 546,81	-	-	-	163 546,81
3S BOX	1 627,40	-	1 200 000,00	-	1 201 627,40
P4	1 954 564,44	-	-	-	1 954 564,44
RAZEM	2 119 738,65	-	1 200 000,00	-	3 319 738,65



ZOBOWIĄZANIA (wg jednostek powiązanych)	Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	Zobowiązania długoterminowe - emisja obligacji	Zobowiązania krótkoterminowe - emisja obligacji	Pozostałe zobowiązania	RAZEM
3S Data Center	54 113,41	-	-	-	54 113,41
3S BOX	10 504,32	-	-	-	10 504,32
P4	105 812,51	59 999 773,90	386 400,00	49 220,96	60 541 207,37
RAZEM	170 430,24	59 999 773,90	386 400,00	49 220,96	60 605 825,10

W dniu 17 października 2019 rok została zawarta umowa udzielenia pożyczki z spółką 3S BOX S.A. na kwotę 1 200 000,00 zł. Termin spłaty pożyczki przypada na 18 października 2024 rok. Oprocentowanie pożyczki jest zmienne i wynosi WIBOR 3M plus 3 p.p. w stosunku rocznym.

38. TRANSAKCJE ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE Z POZOSTAŁYMI STRONAMI POWIĄZANYMI

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę ze stronami powiązanyymi w okresie od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku i w roku poprzednim nie odbiegały od warunków rynkowych.

39. INSTRUMENTY FINANSOWE

W 2020 roku Spółka korzystała z długoterminowego finansowania obcego w formie wyemitowanych w październiku 2019 roku obligacji Serii A, które objęte zostały przez spółkę P4 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Kupon obligacji bazuje na rynkowej stopie procentowej. Spółka korzysta również z usług leasingu, który stanowi źródło finansowania niektórych realizowanych przez nią inwestycji. Podobnie jak w przypadku obligacji koszt finansowania leasingowego uzależniony jest od zmiany rynkowej stopy procentowej. W efekcie Spółka jest narażona na ryzyko zmiany stopy procentowej, której zmiana – z uwagi na powiązanie oprocentowania długu z rynkową stawką obowiązującą na rynku międzybankowym (WIBOR) – ma bezpośrednie przełożenie na wysokość kosztów finansowych ponoszonych przez 3S.

3S S.A. prowadzi sprzedaż z odroczonym terminem płatności od kilku do kilkudziesięciu dni. W związku z tym Spółka narażona jest na ryzyko niewypłacalności klientów lub wystąpienia opóźnień w płatnościach (ryzyko kredytu kupieckiego), co z kolei może wpłynąć negatywnie na jej płynność finansową. Ponadto Spółka może być narażona na ryzyko braku płynności w przypadku niedopasowania struktury terminowej wpływów pieniężnych za zrealizowane przez spółkę kontrakty w stosunku do ponoszonych miesięcznie kosztów, a także niezbędnych wydatków rozwojowych i utrzymaniowych. Między innymi z tego względu Zarząd 3S utrzymuje na rachunku bankowym rezerwę środków pieniężnych do wykorzystania w przypadku wystąpienia takiej ewentualności, a ponadto dąży do zapewnienia dodatnich przepływów pieniężnych, co przy założeniu terminowego regulowania należności eliminuje ryzyko braku płynności.

Dodatkowo ryzyko kredytu kupieckiego jest eliminowane poprzez wdrożenie wewnętrznych procedur przy ustalaniu wysokości kredytów kupieckich. Dzięki bieżącemu monitorowaniu stanów należności i stosowaniu procedury windykacyjnej ryzyko kredytu kupieckiego jest ograniczane.

Zarząd Spółki prowadzi aktywną politykę identyfikowania oraz minimalizowania innych potencjalnych ryzyk związanych z prowadzoną działalnością bieżącą.

40. WYKAZ PODMIOTÓW, KTÓRYCH SPÓŁKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ

Spółka w okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 i w roku poprzednim nie była wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową w żadnym podmiocie.

41. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

Nazwa podmiotu (ze wskazaniem formy prawnej)	Siedziba	Liczba posiadanych udziałów	Wartość 1 udziału	Wartość nominalna nabytych akcji	Procent posiadanych udziałów w kapitale zakładowym	Kwota kapitału obrotowego na dzień 31.12.2020	Zysk/strat netto za ostatni rok obrotowy w tys. zł.
3S Data Center S.A.	Katowice	14 800 000	1 zł	14 800 000 zł	100,00%	19 269 024,38	3 394 160,29

42. ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zgodnie z art. 56 ust. 2 UoR Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przez jednostkę dominującą wyższego szczebla Spółkę P4 Sp. z o.o. siedzibą w Warszawie.

Skonsolidowane sprawozdanie składane jest do właściwego rejestru sądowego.

43. ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO DNIU BILANSOWYM

Spółka 3S Data Center S.A. od dnia 01 stycznia 2021 r. sporządzać będzie sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (dalej: MSSF)/Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (dalej: MSR) w zakresie, w jakim przyjęte one zostały w Unii Europejskiej.

Pierwsze roczne sprawozdanie Spółki zostanie sporządzone zgodnie z MSSF/MSR, za rok obrotowy kończący się w dniu 31 grudnia 2021 roku.

W dniu 30 marca 2021 roku do Spółki wpłynęło pismo, w którym Pan Piotr Pawłowski złożył z powodów osobistych rezygnację z pełnienia funkcji Prezesa Zarządu i jednocześnie członka Zarządu Spółki ze skutkiem na dzień 30 czerwca 2021 roku.