

Sprawozdanie finansowe
SAT FILM Sp. z o.o. i Wspólnicy Spółka Komandytowa
93-569 Łódź, ul. Inżynierska 11
za okres 01.01.2017r. do 31.12.2017r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. SAT FILM Sp. z o.o. i Wspólnicy Spółka Komandytowa, 93-569 Łódź, ul. Inżynierska 11, została zawiązana dnia 27.08.2008r. aktem notarialnym rep. 6529/2008 przed Notariuszem Radosławem Kanieckim w Kancelarii Notarialnej w Łodzi przy AL. Kościuszki nr 80/82. Postanowieniem Sądu z dnia 02.10.2008r. Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców pod nr 0000314914 w Sądzie Rejonowym dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi, Sąd Gospodarczy XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego w Łodzi, ul. Pomorska 37.

Przeważającym przedmiotem działalności Spółki są usługi telekomunikacyjne jak: telewizja kablowa, transmisja danych i teleinformatyka, telefonia, telefonia komórkowa.

2. Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017r., sporządzono przy założeniu prowadzenia działalności przez Spółkę w latach przyszłych.

3. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

3.1 Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, które w ocenie spółki odpowiadają okresowi użyteczności środków trwałych. W przypadku środków trwałych poddanych szybkiemu postępowi ekonomicznemu stosowane są współczynniki podwyższające. W przypadku używanych środków trwałych stosowane są indywidualne stawki amortyzacyjne. Środki trwałe w leasingu amortyzowane są w okresie ekonomicznej użyteczności środka trwałego. Tytuły wartości firmy powstałe z wniesienia aportem zorganizowanej części przedsiębiorstwa amortyzowane są w okresie 5 lat.

3.2 Przychody materiałów objęte ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu. Rozchody materiałów z magazynu wyceniane są metodą FIFO.

3.3 Należności i roszczenia oraz zobowiązania w ciągu roku obrotowego wykazane są według wartości nominalnej, natomiast na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od należności są naliczane w przypadku zwłoki powyżej 60 dni lub na podstawie indywidualnej decyzji kierownika jednostki. Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu są waloryzowane w USD i na koniec roku obrotowego jednostka wycenia je według średniego kursu NBP na dzień bilansowy.

3.4 Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych sporządzane jest metodą pośrednią.

3.5 Koszty finansowe z tytułu leasingu ustalane są w oparciu o metodę wewnętrznej stopy zwrotu.

Łódź, dn. 26.03.2018r.

Sporządziła: Krystyna Szczepańska

"AGNES" BIURO RACHUNKOWE
Krystyna Szczepańska
91-303 Łódź
ul. Zgierska 110/120 m.53
NIP 725-133-40-15 REG.473250130

Kierownik Jednostki - Komplementariusz:

SAT FILM Sp. z o.o.
93-569 Łódź, ul. Inżynierska 11
PREZES ZARZĄDU

Robert Kowalczyk

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego SAT FILM Sp. z o.o. i Wspólnicy Spółka Komandytowa za 2017r.

-I-

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

1.1) Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Tytuł	Znak towarowy	Know-how	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na WNiP	Ogółem
1	2	4	5	6	7		9
1.	Wartość brutto na 01.01.2017	29 147 401,27	1,00	1 456 223,58	664 791,50	0,00	31 268 417,35
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Zakupy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sprzedaż						0,00
4.	Wartość brutto na 31.12.2017	29 147 401,27	1,00	1 456 223,58	664 791,50	0,00	31 268 417,35
5.	Wartość umorzenia na 01.01.2017	0,00	1,00	1 409 954,58	635 806,40	0,00	2 045 761,98
6.	Zwiększenia	2 914 740,12	0,00	9 253,80	23 776,83	0,00	2 947 770,75
	- amortyzacja planowa w okresie	2 914 740,12	0,00	9 253,80	23 776,83		2 947 770,75
7.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sprzedaż						0,00
8.	Wartość umorzenia na 31.12.2017	2 914 740,12	1,00	1 419 208,38	659 583,23	0,00	4 993 532,73
9.	Wartość netto na 01.01.2017	29 147 401,27	0,00	46 269,00	28 985,10	0,00	29 222 655,37
10.	Wartość netto na 31.12.2017	26 232 661,15	0,00	37 015,20	5 208,27	0,00	26 274 884,62

1.2) Rzeczowy majątek trwały

Lp.	Tytuł	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Ogółem
1	2	3	4	5	7	8	9
1.	Wartość brutto na 01.01.2017	5 471 841,21	11 651 717,85	18 429 435,80	742 288,39	45 036,97	36 340 320,22
2.	Zwiększenia	4 077 138,86	1 154 389,38	164 244,83	86 337,76	1 987 495,98	7 469 606,81
	- Zakupy	3 600 000,00	128 526,67	164 244,83	86 337,76	1 987 495,98	5 966 605,24
	zakończenie budowy środka trwałego	477 138,86	1 025 862,71				1 503 001,57
	- przekształcenie leasingu operacyjnego w finansowy						0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	899 600,53	0,00	0,00	1 521 949,06	2 421 549,59
	- Sprzedaż		0,00				0,00
	zakończenie budowy środka trwałego					1 521 949,06	1 521 949,06
	likwidacja		899 600,53				899 600,53
4.	Wartość brutto na 31.12.2017	9 548 980,07	11 906 506,70	18 593 680,63	828 626,15	510 583,89	41 388 377,44
5.	Wartość umorzenia na 01.01.2017	1 977 288,39	9 678 112,18	1 862 954,85	517 393,49		14 035 748,91
6.	Zwiększenia	437 034,49	916 770,16	2 572 505,08	102 568,97	0,00	4 028 878,70
	- amortyzacja	437 034,49	916 770,16	2 572 505,08	102 568,97		4 028 878,70
				0,00			0,00
7.	Zmniejszenia	0,00	893 490,96	0,00	0,00	0,00	893 490,96
	- Sprzedaż		0,00				0,00
	- Likwidacja	0,00	893 490,96		0,00		893 490,96
8.	Wartość umorzenia na 31.12.2017	2 414 322,88	9 701 391,38	4 435 459,93	619 962,46	0,00	17 171 136,65
9.	Wartość netto na 01.01.2017	3 494 552,82	1 973 605,67	16 566 480,95	224 894,90	45 036,97	22 304 571,31
10.	Wartość netto na 31.12.2017	7 134 657,19	2 205 115,32	14 158 220,70	208 663,69	510 583,89	24 217 240,79

2) Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości wkładów:

Udziałowiec		Wartość wkładów	suma komandytowa
SAT FILM Sp. z o.o.	Komplementariusz	12 453 137,78	
Robert Kowalczyk	Komandytariusz	7 500 500,00	500,00
OTVARTA Sp. z o.o. (zmiana nazwy z R-LINK od 20.09.2017)	Komandytariusz	462 084,76	500,00
razem		0	20 415 722,54

3) Propozycje, co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2017

Zysk w kwocie 5.983.594,95 złotych, zostanie przeznaczony na wypłatę dla wspólników po uwzględnieniu wypłaconych zaliczek.

4) Należności długoterminowe:

W pozycji bilansu A.V.2 – zostały wykazane rozliczenia międzyokresowe na lata przysze z tytułu wsparcia technicznego.

5) Stan należności z tytułu dostaw i usług, podatków:

5.1) Stan należności z tytułu dostaw i usług

tytuł	stan
należności z tytułu dostaw i usług krajowe	819 992,52
należności z tytułu dostaw i usług zagraniczne	0,00
zaliczki na dostawy	1 642,40
Należności netto	821 634,92

5.2) Stan należności z tytułu podatków

tytuł	stan
należności z tytułu podatku VAT	22 269,60
	0,00
Należności razem	22 269,60

6) Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług, podatków i ubezpieczeń:

6.1) Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług

tytuł	stan
zobowiązania z tytułu dostaw i usług krajowe	1 829 580,42
zobowiązania z tyt.dostaw i usług zagraniczne	209 912,72
Zobowiązania razem	2 039 493,14

6.2) Stan zobowiązań z tytułu podatków i ubezpieczeń

tytuł	stan
zobowiązania z tytułu VAT	6 680,00
zobowiązania z tytułu podatków PIT od wynagrodzeń	166 896,00
zobowiązania z tytułu podatku CIT-10 zryczałtowany	12 375,00
zobowiązania z tytułu skadek ZUS	449 331,38
PFRON	5 842,00
Zobowiązania razem	641 124,38

6.3) Pozostałe zobowiązania

tytuł	krótkoterminowe	długoterminowe
z tytułu wynagrodzeń	269 445,40	
pozostałe zobowiązania	88 819,40	
z tytułu zakupu przedsiębiorstwa	4 200 000,00	18 900 000,00
Zobowiązania razem	4 558 264,80	18 900 000,00
w tym wymagalne		
2018		4 200 000,00
2019-2021		12 600 000,00
2022-2023		2 100 000,00

7) Stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek: nie wystąpiły

tytuł	stan
zobowiązania z tytułu pożyczki	0,00
naliczone odsetki od kredytu	0,00
inne	0,00
Zobowiązania razem	0,00

8) Stan zobowiązań krótkoterminowych z tytułu leasingu :

zobowiązania z tytułu leasingu płatne w okresie:	kapitał	nominał	przyszły koszt odsetkowy
	31.12.2017r.	31.12.2017r.	
do jednego roku	1 566 871,59	1 802 647,93	235 776,34
wycena bilansowa	(658 328,35)	(658 328,35)	
razem krótkoterminowe	908 543,24	1 144 319,58	235 776,34
długoterminowe do 3 lat	4 613 821,15	4 742 008,86	128 187,71
Zobowiązania razem	5 522 364,39	5 886 328,44	363 964,05

9) Zobowiązania warunkowe

W 2016r. spółka zawarła umowę leasingu z SG EQUIPMENT Leasing Polska Sp. z o.o. na okres 3 lat do września 2019r. Zabezpieczeniem wierzytelności do umowy jest złożony weksel własny niezupełny (in blanko) na podstawie porozumienia wekslowego z dnia 18.07.2016r.

10) Wykaz rezerw, czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.

10.1) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Tytuł	31.12.2017	31.12.2016
Ubezpieczenia majątkowe	28 010,75	24 915,00
prenumerata	15 761,21	18 912,25
wsparcie techniczne	395 711,12	458 118,97
pozostałe	6 802,00	10 781,00
	0,00	0,00
Razem	446 285,08	512 727,22
w tym: krótkoterminowe	228 239,48	
w tym: długoterminowe	218 045,60	

10.2) Rezerwy – nie występują

10.3) Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów - Nie wystąpiły

10.4) Przychody przyszłych okresów – na dzień bilansowy 0.

11) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Tytuł	01.01.2017	zmniejszenie	zwiększenia	31.12.2017
odpis aktualizujący na należności od abonentów	160 824,04	0,00	6 722,45	167 546,49
Razem	160 824,04	0,00		167 546,49

– II –

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

Przychody ze sprzedaży	Za okres 1.01.2016- 31.12.2016		Za okres 1.01.2017- 31.12.2017	
	Kraj	Eksport	Kraj	Eksport
Wyroby i usługi	29 956 018,71	0,00	31 192 984,88	0,00
Materiały	25 395,18		0,00	
Ogółem	29 981 413,89	0,00	31 192 984,88	0,00

2) Nakłady na niefinansowe aktywa trwale

nakłady na:	poniesione w 2017	ochrona środowiska	planowane na 2018	ochrona środowiska
budynki i budowle	4 077 138,86	0,00	1 500 000,00	
urządzenia tech. i maszyny	1 154 389,38	0,00	2 000 000,00	
środki transportu	164 244,83	0,00	150 000,00	
pozostałe środki trwałe	86 337,76	0,00	50 000,00	
WNiP	0,00	0,00	50 000,00	
	5 482 110,83	0,00	3 750 000,00	0,00

3) Rozrachunki oraz środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniono według średniego kursu NBP na ten dzień:

Tabela 251/A/NBP/2017 z 29.12.2017

1 EUR = 4,1709

1 USD = 3,4813

–III–

- 1) **Informacje o zawartych umowach, wpływających na sytuację finansową jednostki, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – brak zawartych umów.**
- 2) **Informacje o istotnych transakcjach zawartych na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie wystąpiły**
- 3) **Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w osobach:**

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych osób w roku obrotowym	Stan zatrudnienia na 31.12.2017r.
Ogółem,	74	78

- 4) **Wynagrodzenie dla Zarządu - nie występuje.**
- 5) **Pożyczki i świadczenia wobec osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących – nie wystąpiły**
- 6) **Wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego - 11 000,00 złotych.**

- 7) **Zdarzenia po dacie bilansu, które zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym:** nie wystąpiły.
- 8) **Zdarzenia po dacie bilansu, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym** – nie wystąpiły.
- 9) **Zmiany zasad rachunkowości, informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy** – nie dotyczy.
- 10) **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji** – nie dotyczy
- 11) **Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi** – jednostka nie ma transakcji z jednostkami powiązаныmi w rozumieniu art. 3 pkt 43 ustawy o rachunkowości.
- 12) **Istotne transakcje w roku obrotowym o charakterze incydentalnym:**
-nie wystąpiły.

Łódź, dnia 26.03.2018r.

Sporządziła : Krystyna Szczepańska

"AGNES" BIURO RACHUNKOWE
Krystyna Szczepańska
91-303 Łódź
ul. Zgierska 110/120 m.53
NIP 726-133-40-15 REG.473250130

Kierownik Jednostki - Komplementariusz

SAT FILM Sp. z o.o.
93-569 Łódź, ul. Inżynierska 11
PREZES ZARZĄDU

Robert Kowalczyk