

## Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

1. Wartości niematerialne i prawne obejmują licencje na oprogramowanie. W roku obrotowym od 30.09.2016 do 31.12.2017 ich wartość netto wzrosła dzięki nowym inwestycjom oraz wniesionemu aportowi rzeczowemu.

Tabela 1

	Inne wartości niematerialne i prawne - autorskie prawa majątkowe, licencje	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
Stan na 30.09.2016 r.	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	1 046 065,12	0,00	1 046 065,12
aport	409 467,31		409 467,31
zakup	636 597,81		636 597,81
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2017 r.	1 046 065,12	0,00	1 046 065,12

Tabela 2

UMORZENIE	Inne wartości niematerialne i prawne - autorskie prawa majątkowe, licencje	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
Stan na 30.09.2016 r.	0,00		0,00
Zwiększenia	310 515,02	0,00	310 515,02
amortyzacja	310 515,02		310 515,02
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2017 r.	310 515,02	0,00	310 515,02

Tabela 3

NETTO	Inne wartości niematerialne i prawne - autorskie prawa majątkowe, licencje	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem
Stan na 31.12.2017 r.	735 550,10	0,00	735 550,10

2. Wartość środków trwałych brutto w trakcie roku obrotowego od 30.09.2016 do 31.12.2017 wzrosła w wyniku wniesionego aportu rzeczowego, zrealizowanych inwestycji oraz zakupu gruntu z przeznaczeniem na nowe centrum danych.

Tabela 4

BRUTTO	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na 30.09.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	12 469 588,00	23 015 546,93	4 448 858,70	0,00	45 500,00	39 979 493,63
aport		22 633 731,00	2 247 003,71		45 500,00	24 926 234,71
zakup	12 469 588,00		2 201 854,99			14 671 442,99
przyjęcie z inwestycji		381 815,93				381 815,93
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sprzedaż						0,00
likwidacja						0,00
inne						0,00
Stan na 31.12.2017 r.	12 469 588,00	23 015 546,93	4 448 858,70	0,00	45 500,00	39 979 493,63

Wof

Tabela 5

UMORZENIE	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na 30.09.2016 r.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia		931 106,14	1 215 767,38	0,00	21 370,00	2 168 243,52
		931 106,14	1 215 767,38		21 370,00	2 168 243,52
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2017 r.		931 106,14	1 215 767,38		21 370,00	2 168 243,52

Tabela 6

NETTO	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Stan na 31.12.2017 r.	12 469 588,00	22 084 440,79	3 233 091,32	0,00	24 130,00	37 811 250,11

Poszczególne pozycje w tabelach 4-6 obejmują:

prawo wieczystego użytkowania gruntu – środki z grupy 0,  
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej (w tym światłowody) – środki z grup 1 i 2,  
urządzenia techniczne i maszyny – środki z grup 3, 4, 5 i 6,  
środki transportu – środki z grupy 7,  
inne środki trwałe – środki z grupy 8.

Woj



3. Wzrost stanu środków trwałych w budowie wynika z transakcji zakupu rozpoczętej budowy centrum przetwarzania danych. Przy finansowaniu środków trwałych w budowie jednostka nie korzystała z kredytów, a zatem ich wartość nie zawiera kosztów zaciągniętych zobowiązań.

Tabela 7

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie	Wartość
Stan na 30.09.2016r.	0,00
Zwiększenia nakładów w ciągu roku	18 697 704,93
<i>Zakupy towarów i usług</i>	18 697 704,93
<i>Z rozliczenia zaliczek</i>	
Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	381 815,93
<i>Przekazane do eksploatacji środki trwałe i wart.niemat.i prawne</i>	381 815,93
Stan na 31.12.2017 r.	18 315 889,00

4. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie dotyczy
5. Wartość gruntów użytkowanych wieczystość:

Tabela 8

Grunty użytkowane wieczystość	Stan na pierwszy dzień roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (w m2)	0,00	1 755,82	0,00	1 755,82
Wartość	0,00	2 697 692,13	0,00	2 697 692,13

6. Na dzień bilansowy jednostka użytkuje samochody na podstawie umowy najmu długoterminowego; samochody te nie są wprowadzone do ewidencji składników majątku jednostki.
7. Jednostka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków lub budowli.
8. Na należności długoterminowe składają się wpłacone dostawcom wadia, gwarancje i zabezpieczenia. Należności te nie są objęte odpisem aktualizującym.

Tabela 9

Należności długoterminowe	Należności z tytułu wpłaconych wadium i gwarancji	Pozostałe	Razem
---------------------------	---	-----------	-------

Stan na 30.09.2016	0,00	0,00	0,00
Stan na 31.12.2017	40 044,90	0,00	40 044,90

9. Spółka nie rozpoznała w bilansie inwestycji długoterminowych.

10. Na długoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się:

Tabela 10

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Stan na 31.12.2017 r.
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 761,00
Inne rozliczenia długoterminowe	
razem:	18 761,00

11. Na zapasy składają się: magazyn materiałów i zaliczki na dostawy. Magazyn materiałów zawiera sprzęt techniczny, służący do instalacji u klientów i w sieci NASK. Zależnie od przeznaczenia w dacie wydania z magazynu może być wprowadzony do ewidencji majątku trwałego albo może obciążać koszty jako towary handlowe lub materiały zużyte przy świadczeniu usług.

Tabela 11

Zapasy według rodzaju	Stan na 31.12.2017		
	Wartość według ceny nabycia	Wysokość odpisów aktualizując.	Wartość bilansowa
Materiały	224 253,71		224 253,71
materiały w drodze			
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zaliczki na poczet dostaw			
Razem zapasy	224 253,71	0,00	224 253,71

12. Należności krótkoterminowe są objęte odpisem aktualizującym. Jednostka dokonuje odpisu:

- celowego na należności objęte postępowaniem sądowym oraz od klientów w upadłości, oraz
- ogólnego, biorąc pod uwagę strukturę należności, proces ich dochodzenia, dotychczasowe terminy realizacji płatności itd.

Tabela 12

Tytuł	Stan na 31.12.2017 r.			% wysokość odpisów aktualizuj.
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	
Należności krótkoterminowe o terminie spłaty do 12 m-cy	11 380 927,73	25 234,63	11 355 693,10	
Odpisy celowe na należności objęte postępowaniem sądowym oraz od klientów w upadłości:	8 735,80	8 735,80	0,00	
niewymagalne	0,00	0,00	0,00	100,00%
do 1 roku	8 735,80	8 735,80	0,00	100,00%
1-2 lata	0,00	0,00	0,00	100,00%
2-3 lata	0,00	0,00	0,00	100,00%
powyżej 3 lat	0,00	0,00	0,00	100,00%
Odpisy ogólne na należności:	11 372 191,93	16 498,83	11 355 693,10	
niewymagalne	10 547 250,47	0,00	10 547 250,47	0,00%
do 1 roku	824 941,46	16 498,83	808 442,63	2,00%
1-2 lata		0,00	0,00	10,00%
2-3 lata		0,00	0,00	35,00%
powyżej 3 lat		0,00	0,00	100,00%
noty obciążeniowe (kary) nie objęte opisem celowym				100,00%
<b>RAZEM należności krótkoterminowe o terminie spłaty do 12 m-cy</b>	<b>11 380 927,73</b>	<b>25 234,63</b>	<b>11 355 693,10</b>	

13. Na należności krótkoterminowe składają się:

Tabela 13

Należności krótkoterminowe	Stan na 31.12.2017 r.
Należności z tytułu dostaw i usług	11 380 927,73
Odpisy aktualizujące	25 234,63
Należności z tytułu dostaw i usług w bilansie	11 355 693,10
Należności z tytułu podatków	6 993 793,66
INNE - należności z tytułu wpłaconych kaucji, wadium i zabezpieczeń	5 000,00



INNE - należności z tyt. rozliczeń z pracownikami	26 864,63
INNE - pozostałe należności	5 562,71
Należności dochodzone drogą sądową	0,00
Odpisy aktualizujące	0,00
Należności dochodzone drogą sądową w bilansie	0,00
<b>Razem należności krótkoterminowe</b>	<b>18 386 914,10</b>

14. Zaliczki na dostawy nie wystąpiły.

15. Na krótkoterminowe aktywa finansowe składają się zasoby środków pieniężnych w banku. Lokaty bankowe o terminie zapadalności powyżej 3 miesięcy wykazywane są w pozycji „krótkoterminowe aktywa finansowe”, zaś lokaty bankowe o terminie zapadalności do 3 miesięcy w pozycji „Inne środki pieniężne”.

Tabela 14

Krótkoterminowe aktywa finansowe	Stan na 31.12.2017 r.
<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>
środki na lokatach o terminie zapadalności powyżej 3 m-cy	0,00
odsetki od lokat na 31.12	0,00
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>10 037 699,00</b>
środki na lokatach o terminie zapadalności do 3 m-cy	10 000 000,00
odsetki od lokat na 31.12.2017	37 699,00
<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach</b>	<b>1 357 015,17</b>
środki na rachunkach bankowych w PLN	1 087 871,80
środki na rachunkach bankowych w EUR	44 935,11
wartość w PLN środków w EUR na r-kach bankowych	187 419,85
środki na rachunkach bankowych w USD	23 475,00
wartość w PLN środków w USD na r-kach bankowych	81 723,52
<b>Inne środki pieniężne</b>	
środki na lokatach o terminie zapadalności do 3 m-cy	
odsetki od lokat na 31.12	
środki pieniężne w drodze	
<b>Razem inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>11 394 714,17</b>

Tabela 15

kursy do wyceny:	31.12.2017
EUR	4,1709
USD	3,4813

16. Na krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe składają się potwierdzone fakturami koszty dotyczące roku obrotowego od 30.09.2016 do 31.12.2017

Tabela 16

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Stan na 31.12.2017 r.
usługi serwisowe	319 117,15
wsparcie oprogramowania, usługi informat. dot. systemów wewnętrznych	101 121,45
składki za przynależność do organizacji	4 000,00
usługi informatyczne	4 392,22
bezpośrednie koszty świadczenia usług	2 880,22
ubezpieczenia	4 060,64
czynsze dzierżawne abonament	4 874,29
energia	22 682,93
użytkowanie wieczyste	0,00
przedpłacone koszty podróży służbowych	6 090,90
przedpłacone usługi reklamowe	0,00
usługi doradcze	0,00
zakup sprzętu dla klienta	557 895,11
prenumerata	1 835,08
korzystanie z serwisów rekrutacyjnych	0,00
licencje	57 324,01
refaktury	1 421,16
bilety ZTM	567,50
<b>razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 088 262,66</b>

17. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Tabela 17

Wyszczególnienie	Stan w roku obrotowym:		
	na pierwszy	na ostatni dzień	
	dzień - wartość	wartość	Liczba akcji (udziałów)

*Wof*



I. Udziały (akcje) posiadane przez głównych właścicieli - razem, w tym:	100 000,00	41 100 000,00	41 100 000
a) Naukowa i Akademicka Sieć Komputerowa – Państwowy Instytut Badawczy	100 000,00	41 100 000,00	41 100 000
b)	0,00	0,00	0
c)	0,00	0,00	0
II. Udziały (akcje) pozostałe	0,00	0,00	0
<b>Razem: I + II</b>	<b>100 000,00</b>	<b>41 100 000,00</b>	<b>41 100 000</b>

18. Na kapitały jednostki składa się:

Tabela 18

Kapitały jednostki	2017-12-31
Kapitał Zakładowy	41 100 000,00
Kapitał Zapasowy	32 500 000,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	
Kapitał rezerwowy	
Zysk (strata) roku bieżącego	
<b>Razem kapitał własny</b>	<b>73 600 000,00</b>

19. Zarząd proponuje pokryć stratę finansową z przyszłych zysków.

20. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług mają termin płatności poniżej 1 roku.

Tabela 19

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31.12.2017r.
Rozrachunki z dostawcami	15 135 702,71
Dostawy/ usługi niefakturowane	5 739,99
<b>Ogółem:</b>	<b>15 141 442,70</b>
<b>W tym:</b>	
<b>Zobowiązania krótkot. wobec jedn. powiąz.</b>	<b>31.12.2017r</b>
zob. wobec jednostki powiązanej - Naukowa i Akademicka Sieć Komputerowa – Państwowy Instytut Badawczy	1 944 761,36

21. Jednostka tworzy rezerwy na pewne lub prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione, lecz przypadające na rok obrotowy koszty. Na kwotę rezerw składają się:

Tabela 20

Rezerwy na zobowiązania - wyszczególnienie	31.12.2017r.
rezerwa na podatek dochodowy	39 348,00
rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	98 741,72
rezerwa na koszty badania bilansu	5 600,00
rezerwa na usługi obce	60 392,74
rezerwa na premie kwartalne 4Q2017	500 761,87
<b>Ogółem:</b>	<b>704 844,33</b>

22. Różnice między wartościami składników aktywów i pasywów, określaną dla celów bilansowych i podatkowych, skutkując koniecznością wyliczenia odroczonego podatku dochodowego.

Tabela 21

Pozycje bilansowe	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnice przejściowe dodatnie	Różnice przejściowe ujemne	Stawka podatku	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	Aktywa z tytułu odroczonego podatku
Wartość netto środków trwałych i WNIP	15 180 308,53	15 012 028,09	168 280,44	0,00	0,19	31 973	
Wartość zapasów magazynowych	224 253,71	224 253,71	0,00	0,00	0,19		
Rezerwa na odprawy emerytalne	98 741,72	0,00		98 741,72	0,19	0	18 761
Kary i odszkodowania	1 113,40	0,00	1 113,40	0,00	0,19	212	
Naliczone odsetki od lokat	37 699,00	0,00	37 699,00	0,00	0,19	7 163	
<b>RAZEM</b>	<b>15 542 116,36</b>	<b>15 236 281,80</b>	<b>207 092,84</b>	<b>98 741,72</b>		<b>39 347,64</b>	<b>18 761,00</b>
<b>STAN REZERW I AKTYWÓW W B.O.</b>						<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REZERWY I AKTYWA UJĘTE W WYNIKU ROKU 2017</b>						<b>39 348</b>	<b>18 761</b>

podatek z CIT

128 759

podatek w RZIS

149 346



23. Jednostka tworzy rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe. Na dzień 31 grudnia 2017 dokonano wyceny aktuarialnej. Jednostka nie tworzy rezerw na koszty niewykorzystanych urlopów.

Tabela 22

Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Stan na 31.12.2017 r.
długoterminowe	95 754,48
krótkoterminowe	2 987,24
<b>razem:</b>	<b>98 741,72</b>

24. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

W związku z nabyciem w dniu 13.12.2017 nieruchomości zlokalizowanej przy ul. 11 listopada w Warszawie i zapłatą części umówionego wynagrodzenia, do czasu zapłaty pozostałej części wynagrodzenia, nieruchomości zostały obciążone łącznie hipoteką umowną na kwotę 15 682 500,00 zł. Wpisu do hipoteki dokonano z datą 16.01.2018.

25. Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rozliczenia te ujmowane są w bilansie w pozycji B.I.3 „Pozostałe rezerwy”.

Tabela 23

Pozostałe rezerwy - wyszczególnienie	Pozostałe rezerwy 31.12.2017r.	
	długoterminowe	krótkoterminowe
rezerwa na premie za 4Q		500 761,87
rezerwa na koszty badania bilansu		5 600,00
rezerwa na usługi obce		60 392,74
<b>razem rezerwy pozostałe</b>	<b>0,00</b>	<b>566 754,61</b>

26. Zobowiązania długoterminowe obejmują kaucję wpłaconą przez najemcę, o terminie zwrotu przekraczającym 12 miesięcy.

Tabela 24

Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania z tytułu otrzymanych wadium i gwarancji
otrzymane wadia, kaucje i zabezpieczenia	73 800,00
<b>Stan na 31.12.2017 r.</b>	<b>73 800,00</b>

27. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń obejmują na dzień 31.12.2017 roku

Tabela 25

zobowiązania z tytułu podatków i inne publ-prawne	Stan na 31.12.2017 r.
<b>ogółem:</b>	<b>361 425,10</b>
w tym:	
rozrachunki z ZUS	224 654,14
rozrachunki z tytułu PIT	101 807,00
rozrachunki z tytułu CIT	0,00
rozrachunki z tytułu VAT	34 963,96

28. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe obejmują:

Tabela 26

Inne zobowiązania krótkoterminowe	Stan na 31.12.2017 r.
<b>ogółem:</b>	<b>15 638,82</b>
w tym:	
pozostałe rozrachunki w tym PFRON	10 048,52
zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	5 590,30

29. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych – nie dotyczy.

30. Na fundusze specjalne składają się:

Tabela 27

Fundusze specjalne	Stan na 31.12.2017 r.
<b>ogółem:</b>	<b>17 767,40</b>
w tym:	
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 767,40

31. Zmiany stanu funduszy specjalnych były następujące:

Tabela 28

	ZFŚS
<b>Stan na 30.09.2016 r.</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia - odpis podstawowy	132 269,92
Zwiększenia - odpis z zysku	
Zwiększenia - odsetki	1 154,54
Zmniejszenia - wykorzystanie	115 657,06
<b>Stan na 31.12.2017 r.</b>	<b>17 767,40</b>

32. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują RMP długookresowe (rozliczane w przychody później niż w okresie kolejnego roku obrotowego) i krótkookresowe.

Tabela 29

rozliczenia międzyokresowe przychodów	30.09.2016 -31.12.2017
<b>długoterminowe:</b>	<b>0,00</b>
niewykorzystane dotacje	0,00
przedpłaty na usługi	0,00
<b>krótkoterminowe:</b>	<b>5 312,32</b>
niewykorzystane dotacje	0,00
przedpłaty na usługi	5 312,32
<b>RAZEM:</b>	<b>5 312,32</b>



## Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

33. Na przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (poz. A Rachunku zysków i strat) składają się:

Tabela 30

Wyszczególnienie	Kraj	WDT / Eksport	Razem
Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 500 470,79	167 414,91	31 667 885,70
Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na potrzeby własne	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 004 457,53	0,00	2 004 457,53
<b>Razem:</b>	<b>33 504 928,32</b>	<b>167 414,91</b>	<b>33 672 343,23</b>

34. Koszty działalności operacyjnej są ewidencjonowane w układzie rodzajowym, ale z rozbudowaną analityką, umożliwiającą wyodrębnienie miejsc powstawania kosztów, dokonanie analizy dla potrzeb rachunkowości zarządczej oraz rozliczenie podatku dochodowego od osób prawnych. Koszty działalności operacyjnej obejmują:

Tabela 31

Koszty według rodzajów	30.09.2016 -31.12.2017
Amortyzacja	2 478 758,54
Zużycie materiałów i energii	1 438 036,37
energia	718 987,34
materiały	719 049,03
Usługi obce:	18 104 742,76
utrzymanie sieci telekomunikacyjnej i inne koszty związane ze świadczeniem usług	12 274 239,48
utrzymanie biur	1 212 577,02
usługi informatyczne	323 656,49
podróże, transport, łączność	536 837,00
reklama, promocja	151 073,42
szkolenia	41 121,73
ubezpieczenia	6 012,36

<i>inne usługi</i>	3 559 225,26
<b>Podatki i opłaty 425</b>	<b>493 885,64</b>
<i>w tym PFRON</i>	83 579,00
<b>Wynagrodzenia</b>	<b>9 233 423,41</b>
<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>1 893 484,73</b>
<i>ubezpieczenia społeczne</i>	1 611 076,84
<i>opieka medyczna</i>	77 120,89
<i>ubezpieczenia na życie</i>	89 440,00
<i>odpis na ZFŚS</i>	115 847,00
<b>Pozostałe koszty:</b>	<b>99 211,79</b>
<i>podróże służbowe</i>	48 948,09
<i>pozostałe</i>	50 263,70
<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>1 856 448,53</b>
<b>RAZEM koszty wg rodzajów</b>	<b>35 597 991,77</b>

35. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych – nie dotyczy
36. Odpisy aktualizujące wartość zapasów – nie dotyczy
37. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym: - nie dotyczy
38. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy
39. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Tabela 32

Niefinansowe aktywa trwałe	2017- poniesione	2018 - planowane
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w tym:	34 304 488,46	54 320 000,00
Nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00

40. Pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy
41. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie dotyczy.
42. Pozostałe przychody operacyjne obejmują:

Tabela 33

Pozostałe przychody operacyjne	30.09.2016 -31.12.2017
Zysk ze sprzedaży majątku trwałego	2,00
Inne pozostałe przychody operacyjne	18 656,22
<i>Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania</i>	13 451,22
<i>Wpływ należności spisanych, rozliczenie nadpłat, spisanie przedawnionych zobowiązań</i>	
<i>Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności</i>	
<i>Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość majątku trwałego</i>	
<i>Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy</i>	
<i>Zwrot opłat sądowych i komorniczych</i>	
<i>Pozostałe</i>	5 205,00
<b>Razem pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>18 658,22</b>

43. Pozostałe koszty operacyjne obejmują:

Tabela 34

Pozostałe koszty operacyjne	30.09.2016 -31.12.2017
Strata ze zbycia majątku trwałego	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych - utrata wartości zapasów i należności	25 234,63
Pozostałe koszty operacyjne	1 133,32
Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	
Likwidacja składników majątku trwałego	
Kary, grzywny i odszkodowania	1 113,40
Dochodzenie należności - koszty sądowe i egzekucyjne	



Pozostałe	19,92
<b>Razem pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>26 367,95</b>

44. Na przychody finansowe składają się:

Tabela 35

Przychody finansowe	30.09.2016 -31.12.2017
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
<b>Odsetki</b>	<b>148 948,30</b>
Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	148 948,30
otrzymane	111 249,30
naliczone, nie otrzymane	37 699,00
<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne przychody finansowe</b>	<b>67 995,43</b>
Dodatni wynik na różnicach kursowych	67 995,43
<b>Razem przychody finansowe</b>	<b>216 943,73</b>

45. Koszty finansowe obejmują odsetki od nieterminowej spłaty zobowiązań i różnice kursowe ujemne.

Tabela 36

Koszty finansowe	30.09.2016 -31.12.2017
Odsetki od nieterminowej spłaty zobowiązań	31,07
Inne koszty finansowe	
Ujemny wynik na różnicach kursowych	32 980,90
Ujemny wynik na różnicach kursowych, wycena bilansowa	5 818,41
<b>Razem koszty finansowe</b>	<b>38 830,38</b>

46. Zyski i straty nadzwyczajne nie występują.

47. Podatek dochodowy zawiera skutki wyliczenia podatku odroczonego (tabela 21).

48. Podstawowe różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych są następujące:

Tabela 37

pozycja	Wartość
przychody bilansowe ze sprzedaży	33 672 343,23
inne przychody bilansowe	196 802,64
koszty bilansowe	35 624 390,79
wynik finansowy brutto	-1 755 244,92
<b>KOREKTY DLA CELÓW PODATKOWYCH</b>	
korekty przychodów	-68 434,21
w tym:	
naliczone (nie otrzymane) odsetki i kary	-30 735,21
naliczone, nieotrzymane odsetki od lokat	-37 699,00
korekty kosztów	-2 501 357,44
w tym:	
różnica między amortyzacją bilansową a amortyzacją stanowiącą k.u.p.	-1 727 639,86
koszty niezwiązane z działalnością opodatkowaną	-467 400,00
zmiany stanu rezerw na koszty działalności	-164 734,46
PFRON	-83 579,00
dobrowolne składki członkowskie do organizacji	-14 630,20
koszty reprezentacji i usług gastronomicznych	-12 190,75
odpisy aktualizujące należności	-25 234,63
ujemne różnice kursowe (wycena bilansowa)	-5 818,41
pozostałe	-130,13
=	
<b>dochód</b>	<b>677 678,31</b>
<b>zysk / strata</b>	<b>677 678,31</b>
<b>podstawa opodatkowania</b>	<b>677 678,00</b>
podatek CIT-8 2017	<b>128 759</b>

49. Jednostka nie zawierała transakcji z innymi jednostkami lub z osobami należącymi do organów zarządzających lub nadzorujących na warunkach innych niż rynkowe.
50. Po dniu bilansowym nie zaszły żadne istotne zdarzenia, mające wpływ na sytuację finansową jednostki.
51. Pozycje środki pieniężne w rachunku przepływów pieniężnych i bilansie (pozycje D i E rachunku przepływów pieniężnych) różnią się o kwotę 5 818,41. Różnica wynika z różnic kursowych od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach walutowych.
52. Przeciętne zatrudnienie wyniosło:

Tabela 38

	w etatach	w osobach
rok 2017	98	100

53. Wynagrodzenia, łącznie wynagrodzeniem z zysku i udziałem w dywidendach, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych w roku obrotowym:

Tabela 39

L.p	Wyszczególnienie	Kwota w roku z tytułu:		Razem
		wynagrodzeń	dywidend oraz udziału w zysku	
1	Członkowie Zarządu	198 000,00	0,00	198 000,00
2	Członkowie Rady Nadzorczej	109 700,52	0,00	109 700,52

54. Jednostka w badanym okresie przeprowadzała transakcje z jednostkami powiązаныmi w zakresie świadczenia usług telekomunikacyjnych i IT.

Tabela 40

Jednostki powiązane	Przychody ze sprzedaży usług jednostkom powiązanym	Koszty usług świadczonych przez jednostki powiązane
NAUKOWA I AKADEMICKA SIEĆ KOMPUTEROWA	11 260 928,54	7 177 971,64
NASK 4INNOVATION SP. Z O.O.	46 715,69	
MaNa Solid Invest sp.z o.o.	1 246,96	
ALTALOG Sp. z o.o.	3 760,00	
<b>Razem:</b>	<b>11 312 651,19</b>	<b>7 177 971,64</b>

55. Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego wynosi netto 8 000 zł.

56. Nie wystąpiło zagrożenie kontynuowania działalności jednostki.

Warszawa, dnia 31 marca 2018 roku

Członek Zarządu  
NASK SA

*Przemysław Wojtan*

Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Członek Zarządu  
NASK SA

*Przemysław Wojtan*

Członek Zarządu  
NASK SA

*Marek Zaliński*

Podpis Kierownika jednostki