

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO SPRAWOZDANIA FIANSOWEGO za rok obrotowy 2019

1 Dane identyfikacyjne jednostki

| | |
|--|--|
| Nazwa (firma) i siedziba jednostki | INTELIWISE S.A. 02-605 WARSZAWA UL. URSYNOWSKA 72 Oddziały / filie GDAŃSK / LUBLIN |
| Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego | TAK |
| Identyfikacja podatkowa | 5252323343 |
| Urząd Skarbowy | Drugi Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie 00-193 Warszawa, Stawki 2 |
| Rejestracja jednostki i forma prawna | Sąd Rejonowy dla M.St.Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000297672 - SPÓŁKA AKCYJNA |
| Przedmiot działania | Jednostka prowadzi działalność w zakresie - USŁUG INFORMATYCZNYCH ZWIĄZANYCH Z OPROGRAMOWANIEM wg PKD 62,01.Z Numer Regon: 140000046 zaświadczenie z dnia 28.02.2008 |
| Akcjonariusze / Udziałowcy / Właściciele | XANTHIPPE INVESTMENTS Ltd. STRZAŁKOWSKI MARCIN ELŻBIETA MACIOCH ASSECO POLAND S.A. GPV I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych INNI AKCONARIUSZE |

2 Wskazanie czasu trwania działalności

| | |
|---------------------------|---|
| Czas trwania działalności | Jednostka powstała w dniu 21.12.2007 roku Akt not. Rep. A 10779/2007 oraz aneksu z dnia 06.02.2008 roku Rep. A 1050/2008 - Inteliwise sp. z o.o. Jednostka powstała na czas nieograniczony |
|---------------------------|---|

3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres objęty sprawozdaniem finansowym : 01 styczeń - 31 grudzień 2019r.

4 Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym:

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące Inteliwise S.A.

5 Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Spółka Inteliwise posiada zawarte kontrakty (w tym kontrakt w administracji publicznej na 3 lata na kwotę ponad 2,7 mln. zł), a prognozy sprzedaży uwzględniające zawarte nowe kontrakty w realizacji stanowią kwoty ponad 200 tys. złotych.

6 Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia:

Nie dotyczy

7 Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. (Dz.U. nr 121 z późniejszymi zmianami), z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym osób prawnych z późniejszymi zmianami, ustawą z dnia 11.03.2004 roku o podatku od towarów i usług Vat z późniejszymi zmianami oraz innymi przepisami prawa.

7.1 Metody wyceny:

Środki trwałe i WNIP Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:

- środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
- pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe wg ceny nabycia/rynkowej/godziwej ceny nabycia

Długoterminowe aktywa finansowe - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości

Środki obrotowe

Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:

- zapasy: nie dotyczy
- surowce: surowce wg cen nabycia
- materiały: materiały wg cen nabycia
- towary: towary wg cen nabycia
- produkty: produkty wg kosztu wytworzenia

Należności, roszczenia i zobowiązania: należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty

Środki pieniężne w wartości nominalnej

Kredyty i pożyczki: pożyczki udzielone w skorygowanej cenie nabycia, kredyty i pożyczki otrzymane w skorygowanej cenie nabycia

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego: aktywa - wg stosownych obliczeń dokonanych przy zachowaniu ostrożności z uwzględnieniem zasady rzetelnego przedstawienia wyniku finansowego jednostki

Kapitały własne w wartości nominalnej

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości

Fundusze specjalne w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej

Wynik finansowy w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

7.2 Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;

2. rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w ZPR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. zgodnie z zapisami w ZPR jednostka nie aktywowała rozliczeń z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Miejsce i data sporządzenia
GDAŃSK, 2020-03-09

Sporządził:
Szymon Baranowski

*Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego jednostki
InteliWISE S.A. za rok obrotowy 01 stycznia - 31 grudzień 2019r.*

USTEP I Dodatkowe informacje do bilansu.

1 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zmiany | | | | | | | | Stan na koniec okresu (3+7-11) | |
|---|-------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------|----------------|---------------|-----------------------|---------------------------|------|----------------|-----------------------------------|------------|
| | | | zwiększenia | | | | zmniejszenia | | | | | |
| | | | odwrócenie odpisu z tyt. utraty wart. | przychody | umorzenie b.r. | Razem (4+5+6) | zbycie lub likwidacja | odpis z tyt. utraty wart. | inne | Razem (8+9+10) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | |
| a | wartość początkowa | 460 849,63 | | | | | | | | | | 460 849,63 |
| b | dotychczasowe umorzenie | 399 849,59 | | | 61 000,04 | 61 000,04 | | | | | | 460 849,63 |
| c | wartość netto(a-b) | 61 000,04 | | | (61 000,04) | (61 000,04) | | | | | | |
| II Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7) | | | | | | | | | | | | |
| a | wartość początkowa | 256 832,70 | | 16 600,17 | | 16 600,17 | | | | | | 273 432,87 |
| b | dotychczasowe umorzenie | 231 565,24 | | | 27 593,61 | 27 593,61 | | | | | | 259 158,85 |
| c | wartość netto(a-b) | 25 267,46 | | 16 600,17 | (27 593,61) | (10 993,44) | | | | | | 14 274,02 |
| 1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytł) | | | | | | | | | | | | |
| a | wartość początkowa | | | | | | | | | | | |
| b | dotychczasowe umorzenie | | | | | | | | | | | |
| c | wartość netto(a-b) | | | | | | | | | | | |
| 2 Budynki,lokale i obiekty inż. ład.i wod. | | | | | | | | | | | | |
| a | wartość początkowa | | | | | | | | | | | |
| b | dotychczasowe umorzenie | | | | | | | | | | | |
| c | wartość netto(a-b) | | | | | | | | | | | |
| 3 Urządzenia techniczne i maszyny | | | | | | | | | | | | |
| a | wartość początkowa | 231 752,21 | | 16 600,17 | | 16 600,17 | | | | | | 248 352,38 |
| b | dotychczasowe umorzenie | 228 784,75 | | | 18 673,65 | 18 673,65 | | | | | | 247 458,40 |
| c | wartość netto(a-b) | 2 967,46 | | 16 600,17 | (18 673,65) | (2 073,48) | | | | | | 893,98 |
| 4 Środki transportu | | | | | | | | | | | | |
| a | wartość początkowa | 25 080,49 | | | | | | | | | | 25 080,49 |
| b | dotychczasowe umorzenie | 2 780,49 | | | 8 919,96 | 8 919,96 | | | | | | 11 700,45 |
| c | wartość netto(a-b) | 22 300,00 | | | (8 919,96) | (8 919,96) | | | | | | 13 380,04 |
| 5 Pozostałe środki trwałe | | | | | | | | | | | | |
| a | wartość początkowa | | | | | | | | | | | |
| b | dotychczasowe umorzenie | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| c | wartość netto(a-b) | | | | | | | | | | |
| 6 | Srodki trwałe w budowie | | | | | | | | | | |
| 7 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | | | | | | | | |

2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Jednostka nie użytkuje wieczystie gruntów

3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów

- Jednostka korzysta z lokalu użytkowego, używanego na podstawie umowy najmu zlokalizowanego w Warszawie
- Jednostka korzysta z lokalu użytkowego, używanego na podstawie umowy najmu zlokalizowanego w Lublinie

4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Jednostka nie korzysta z lokali, budynków oraz gruntów należących do jednostek samorządu terytorialnego.

5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy w kwocie: 685 891,50 zł
dzieli się na: 6 858 9150 akcji zwykłych
o wartości nominalnej: 0,10 zł każda akcja

| Akcjonariusz / Udziałowiec | Liczba posiadanych akcji / udziałów | Wartość nominalna jednej akcji / udziału | Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów | Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów |
|---|-------------------------------------|--|--|--|
| XANTHIPPE INVESTMENTS LIMITED | 2 331 441 | 0,10 | 233 144,10 | 33,99% |
| STRZAŁKOWSKI MARCIN | 693 595 | 0,10 | 69 359,50 | 10,11% |
| ELŻBIETA MACIOCH | 600 000 | 0,10 | 60 000,00 | 8,75% |
| GPV I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych | 550 000 | 0,10 | 55 000,00 | 8,02% |
| ASSECO POLAND S.A. | 500 000 | 0,10 | 50 000,00 | 7,29% |
| INNI AKCJONARIUSZE | 2 183 879 | 0,10 | 218 387,90 | 31,84% |
| Razem | 6 858 915 | | 685 891,50 | 100,00% |

W IV kwartale 2019 r. nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego z kwoty 625 891,50 zł do kwoty 685 891,50 zł., w związku z rejestracją w dniu 30 grudnia 2019 r. w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. - 600 000 akcji Emitenta, zwykłych na okaziciela serii E oznaczonych kodem ISIN: PLITLWS00012 o wartości nominalnej 0,10 groszy każda i dokonaniem zapisu akcji na rachunkach papierów wartościowych uprawnionych Akcjonariuszy, którzy w dniu 01.02.2018 r. oraz w dniu 26.06.2018 r. jako uprawnieni do zamiany warrantów subskrypcyjnych serii C na akcje serii E, w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta zrealizowali swoje prawa z posiadanych warrantów subskrypcyjnych C i objęli 600.000 akcji serii E Emitenta.

Podwyższenie Kapitału zakładowego Emitenta nastąpiło zgodnie z podjętą przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta uchwałą nr 3/07.11.2016 z dnia 07 listopada 2016 r. w sprawie zmiany Statutu Spółki oraz emisji warrantów subskrypcyjnych serii C z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji serii E oraz warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii E z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru.

Akcjonariusze wnieśli:

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| wkład niepieniężny w tym: | 0,00 |
| - wartości nie materialne i prawne | 0,00 |
| - środki trwałe | 0,00 |
| wkład pieniężny | 685 891,50 |

6 Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

| Lp. | Wyszczególnienie | Kapitał (fundusz) | | |
|-----|----------------------------------|-------------------|-----------|--------------|
| | | zapasowy | rezerwowy | z akt.wyceny |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | 10 414 242,26 | | 650 000,00 |
| a) | zwiększenie: | | | |
| | agio | | | |
| | z zysku | | | |
| | inne | | | |
| b) | zmniejszenie: | 12 688,79 | | 325 075,00 |
| | pokrycie straty | | | |
| | dywidendy | | | |
| | zwroty dopłat | | | |
| | inne | 12 688,79 | | |
| 2. | Stan na koniec roku obrotowego | 10 401 553,47 | | 324 925,00 |
| | w tym pokrywający własne udziały | | | |

Kapitał z aktualizacji wyceny został obniżony w wyniku uchwały Zarządu Spółki i dotyczył Wartości Niematerialnych i Prawnych stanowiących aport do podmiotu Zależnego

7 Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy za rok obrotowy

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
|-----|--|----------------|
| 1. | Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych) | -10 000 442,86 |
| 2. | Zysk netto | 35 420,52 |
| 3. | Proponowany podział: | 35 420,52 |
| a) | pokrycie straty z lat ubiegłych | 35 420,52 |
| b) | wypłata dywidendy (zaliczki) | |
| c) | zwiększenie kapitału zapasowego | |
| d) | zwiększenie kapitału rezerwowego | |
| e) | nagrody i premie | |
| f) | zasilenie funduszy specjalnych | |
| g) | inne | |
| 3. | Wynik finansowy niepodzielony (1+2-3) | -10 000 442,86 |

8 Dane o stanie rezerw

Spółka Inteliwise SA nie utworzyła rezerw.

9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

| Lp. | Rodzaj | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec okresu |
|-----|----------------------|-------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | odpis aktualizacyjny | 4382,72 | | | | 4382,72 |

10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania długoterminowe **nie występują**

11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na | |
|-----------|---|-------------------|-----------------|
| | | 31-12-2019 | 01-01-2019 |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. | Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym: | 122 749,28 | 4 444,51 |
| 1. | Długoterminowe RMO | | |

| | | | |
|-----------|--|-------------------|-----------------|
| a) | aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego | | |
| b) | inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| 2. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 122 749,28 | 4 444,51 |
| a) | naliczone odsetki | | |
| b) | ubezpieczeni samochodu | 4 384,42 | 3 742,75 |
| c) | opłacony z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji, abonamentów | | |
| d) | usługi telekomunikacyjne | 314,86 | |
| e) | inne: koszty 2020 r. | 118 050,00 | |
| f) | inne: koszty 2019r. | | 701,76 |
| B. | Bierne rozliczenia międzyokresowe | | |
| a) | ujemna wartość firmy | | |
| b) | równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe | | |
| c) | równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych w budowie, wnip | | |

12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Zabezpieczeń na aktywach trwałych **BRAK**

13 Wykaz grup zobowiązań warunkowych.

| Zobowiązania warunkowe z tytułu | Stan na | |
|--|---------------|-------------|
| | początek roku | koniec roku |
| Gwarancji i poręczeń w tym: | brak | brak |
| - udzielonym jednostkom powiązanym | | |
| Kaucji i wadiów | | |
| Indosu weksli | | |
| Zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów | brak | brak |
| Innych | | |
| Ogółem | | |

USTEP II **Objaśnienia do rachunku zysków i strat.**

1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów

| Lp. | Przychody netto ze sprzedaży | Sprzedaż ogółem | | W tym za granicę | | W tym do państw UE | |
|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Usług, w tym: | 3 531 403,59 | 3 493 413,06 | 116 431,12 | 73 037,67 | | |
| a) | usługi działalności podstawowej | 3 531 403,59 | 3 493 413,06 | 116 431,12 | 73 037,67 | | |
| b) | | | | | | | |
| c) | | | | | | | |
| d) | | | | | | | |
| 2. | Wyrobów, w tym: | | | | | | |
| a) | sprzedaż wyrobów | | | | | | |
| b) | | | | | | | |
| c) | | | | | | | |
| d) | | | | | | | |
| 2. | Towarów i materiałów w tym: | | | | | | |
| a) | sprzedaż towarów handlowych | | | | | | |
| b) | sprzedaż materiałów | | | | | | |
| c) | | | | | | | |
| d) | | | | | | | |
| RAZEM przychody ze sprzedaży | | 3 531 403,59 | 3 493 413,06 | 116 431,12 | 73 037,67 | | |

2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych i wnip z tytułu trwałej utraty wartości.

3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość zapasów z tytułu trwałej utraty wartości.

4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym 2019 nie zaniechano, ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności handlowej czy usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym. Spółka aktywnie funkcjonuje na rynku.

5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

| | |
|--|---------------------|
| Przychody ogółem w roku obrotowym* | 3 512 712,83 |
| Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego: | |
| wycena waluty i należności w walucie obcej | |
| | |
| Przychody włączone do opodatkowania, w tym: | -6 973,82 |
| zapis techniczny wycena bilansowa waluty | -1 523,82 |
| dotacja | -5 450,00 |
| | |
| Przychód do opodatkowania | 3 505 739,01 |

| | |
|--|------------------|
| Koszty ogółem w roku obrotowym | 3 470 043,31 |
| Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym: | 63 436,96 |
| Delegacje | 465,86 |
| dotacja | 5 450,00 |
| zakup usług | 1 993,14 |
| Reprezentacja i reklama , | 30 473,87 |
| pozostałe koszty (AKTUALIZACJA SALD) | 3 295,52 |
| RÓŻNICE KURSOWE | 187,67 |
| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE - NKUP (AKTUALIZACJA SALD) | 14 015,90 |
| odsetki budżetowe | 35,00 |
| pfron | 7 520,00 |
| Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym: | |
| | |
| | |
| Koszty uzyskania (koszty podatkowe) | 3 406 606,35 |
| Dochód podatkowy | 99 132,66 |
| Odpis straty z lat ubiegłych | 18 592,00 |
| Darowizny uznane podatkowo | |
| Inne | |
| Podstawa opodatkowania | 80 541,00 |
| Podatek dochodowy za rok obrotowy | 7 249,00 |

*różnice kursowe wykazywane per saldo

6 Dane o kosztach w układzie rodzajowym.

NIE DOTYCZY

7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na ich sfinansowanie

NIE DOTYCZY

8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

NIE DOTYCZY

9 Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

| Waluta / nr i data tabeli kursów NBP | kod waluty | kurs średni |
|---|------------|-------------|
| Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 R. | USD | 3,7977 |
| Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 R. | EURO | 4,2585 |

USTĘP III Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

| | |
|--|-------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej : | -325 940,88 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej : | -16 600,17 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej : | 39 622,42 |
| Przepływy pieniężne netto: | -302 918,63 |

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1 Zmiana stanu rezerw

NIE DOTYCZY

2 Zmiana stanu zapasów

NIE DOTYCZY

3 Zmiana stanu należności

| Wyszczególnienie | poz. A7 | | | Bilans - aktywa B.II. | |
|----------------------------|------------|-------------|--------------|-----------------------|--------------|
| | BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | BZ | Zmiana stanu |
| należności krótkoterminowe | 586 286,35 | 315 685,63 | | 901 971,98 | -315 685,63 |
| | | | | | |
| | 586 286,35 | 315 685,63 | | 901 971,98 | -315 685,63 |

4 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

| Wyszczególnienie | poz. A.8. | | | Bilans - pasywa B.III. | |
|-------------------------|------------|-------------|--------------|------------------------|--------------|
| | BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | BZ | Zmiana stanu |
| <i>(korekty do poz)</i> | 438 727,88 | | 15 964,65 | 422 763,23 | -15 964,65 |
| | 438 727,88 | | 15 964,65 | 422 763,23 | -15 964,65 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| <i>Zobowiązania</i> | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| razem | 438 727,88 | | 15 964,65 | 422 763,23 | -15 964,65 |

5 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

| Wyszczególnienie | poz. A.9 | | | Bilans - A/P | |
|------------------------|----------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | BO | Zwiększenia | Zmniejszenia | BZ | Zmiana stanu |
| długoterminowe aktywa | | | | | |
| krótkoterminowe aktywa | 4 444,51 | 118 304,77 | | 122 749,28 | -118 304,77 |
| krótkoterminowe pasywa | | | | | |
| razem | 4 444,51 | 118 304,77 | | 122 749,28 | -118 304,77 |

6 Inne korekty

NIE DOTYCZY

USTĘP IV objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

- 1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.**

NIE WYSTAPIŁY

- 2 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:**

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
 - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

NIE WYSTAPIŁY

- 3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.**

| LP. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w roku |
|---------------|---|--------------------------------|
| 1. | Pracownicy umysłowi | 26 |
| 2. | Pracownicy na stanowiskach robotniczych | |
| 3. | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | |
| 4. | Uczniowie | |
| 5. | Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych | 1 |
| Ogółem | | 27 |

Przeciętne zatrudnienie w 2019r. wynosiło 33 osób. Na dzień 31.12.2019r. Jednostka zatrudniała 27 pracowników na podstawie umowy o pracę.

4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy

| Członkowie organów | Stan na koniec roku | |
|--------------------|---------------------------|------------------|
| | wynagrodzenia obciążające | |
| | Należne | Wypłacone |
| Zarządzający | 42 000,00 | 42 000,00 |
| Nadzorujący | | |
| Administrujący | | |
| Razem | 42 000,00 | 42 000,00 |

5 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

W roku 2019r. spółka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

6 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

| Rodzaj usługi | Stan na koniec roku | |
|---|---------------------------|-----------------|
| | wynagrodzenia obciążające | |
| | Ogółem | Wypłacone |
| obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | 6 500,00 | 6 500,00 |
| inne usługi poświadczające | | |
| usługi doradztwa podatkowego | | |
| pozostałe usługi | | |
| - półroczny przegląd sprawozdania | | |
| - inne | | |
| | 6 500,00 | 6 500,00 |

USTEP V objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

- 1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

NIE WYSTAPIŁY

- 2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

NIE WYSTAPIŁY

- 3 Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.**

NIE WYSTAPIŁY

- 4 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

USTEP VI objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

- 1 Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.**

Jednostka InteliWISE S.A. jest jednostką dominującą dla Grupy Kapitałowej Inteliwise S.A. W skład grupy kapitałowej wchodzi:

- 1) InteliWISE S.A. z siedzibą w Warszawie – jednostka dominująca,
- 2) InteliDESK sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie – jednostka zależna podlegająca konsolidacji pełnej,
- 3) Limtel sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie - do dnia 14 marca 2017 roku była to jednostka stowarzyszona podlegająca konsolidacji metodą praw własności. Od dnia 15 marca 2017 roku w związku z przejęciem kontroli nad tą spółką przez Inteliwise S.A., spółka Limtel sp. z o.o. podlega konsolidacji pełnej.

Na dzień sporządzenia raportu oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku jednostka dominująca posiadała 670 udziałów stanowiących 54,03 % udziałów w kapitale zakładowym spółki InteliDESK sp. z o.o. dające taki sam udział głosów oraz ich liczbę na zgromadzeniu wspólników InteliDESK sp. z o.o.

Spółka zależna InteliDESK sp. z o.o. została utworzona dla realizacji pomysłu zgłoszonego przez InteliWise S.A. w ramach projektu pt. „INNOVA-INVEST” oraz

pozyskania inwestorów wspierających rozwój tej spółki. Spółka InteliDESK sp. z o.o. koncentruje swoje działania na rozwoju we współpracy ze Spółką i sprzedaży oprogramowania Wirtualny Doradca IT Desk.

Ponadto na dzień sporządzenia raportu oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku InteliWISE S.A. posiadała 2198 (dwa tysiące sto dziewięćdziesiąt osiem) udziałów Limtel sp. z o.o., stanowiących 100,00 % (sto procent) kapitału zakładowego Limtel sp. z o.o. oraz dających taki sam procent głosów na zgromadzeniu wspólników. InteliWISE S.A. sprawuje kontrolę nad spółką Limtel sp. z o.o. w rozumieniu ustawy o rachunkowości oraz ustawy kodeks spółek handlowych. Limtel sp. z o.o. dostarcza wiodącym markom z obszaru e-commerce, administracji publicznej oraz globalnych przedsiębiorstw cloud'owe rozwiązania informatyczne dotyczące obsługi klienta (customer service, cloudcommunications, web self service). Rozszerzenie Grupy Kapitałowej Inteliwise S.A. o spółkę Limtel sp. z o.o. znacząco wzmocniło ofertę produktową, w szczególności w obszarze najnowszych technologii automatyzacji i wykorzystania AI (Sztucznej Inteligencji) w ramach infolinii, live chat'a oraz chatbot'ów.

2 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

NIE WYSTĄPIŁY

3 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Jednostka nie uzyskała przychodu w transakcjach z jednostkami powiązanymi.

4 Spółki nieobjęte

Jednostka nie posiada udziałów w innych jednostkach niepodlegających konsolidacji.

USTĘP VII Informacje o połączeniu spółek.

W roku objętym sprawozdaniem nie występowało łączenie spółek.

USTĘP VIII Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa pozwala na kontynuację działalności gospodarczej w 2020 roku w co najmniej niezmiennym zakresie. Zarząd prowadzi działania mające na celu dalszego zwiększenie sprzedaży. Podpisane umowy z kontrahentami będą stanowić o stabilności finansowej dla działalności Spółki w latach 2020 – 2021.

USTEP IX Inne informacje.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia
GDAŃSK,2020-03-09

Sporządził:
Maria Wimerska
Szymon Baranowski