



2intellect.com

RAPORT ROCZNY

Spółki 2INTELLECT.COM S.A.

za okres

od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2017 r.

Spis Treści

1. Pismo Zarządu	3
2. Wybrane dane finansowe	4
3. Roczne sprawozdanie finansowe	5
3.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	5
3.2. Bilans	9
3.3. Rachunek zysków i strat	12
3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym	13
3.5. Rachunek przepływów pieniężnych	14
3.6. Informacje dodatkowe i objaśnienia	15

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2017 r.

1. Pismo Zarządu

Szanowni Państwo,

W roku 2017 prowadziliśmy prace w dwóch kierunkach: rozwijaliśmy oprogramowanie autorskie oraz świadczyliśmy prace programistyczne zlecone. Taka organizacja prac pozwala nam na pozyskiwanie środków na egzystencję przedsiębiorstwa oraz na budowę oprogramowania własnego, które, naszym zdaniem, jest prawdziwą wartością naszego przedsiębiorstwa. Mam nadzieję, że w następnych latach będziemy zwiększać sprzedaż oprogramowania własnego, czego zarówno sobie jak i Państwu życzę.



Dariusz Grześkowiak

Prezes Zarządu

2Intellect.com S.A.

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2017 r.

2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
	PLN		EUR	
Kapitał własny	1 056 474,42	1 044 027,74	253 296,51	235 991,80
Kapitał zakładowy	1 100 000,00	1 100 000,00	263 732,05	248 643,76
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	177 646,83	286 716,01	42 591,97	64 809,22
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	152 609,40	256 361,00	36 589,08	57 947,78
Aktywa razem	1 234 121,25	1 330 743,75	295 888,48	300 801,03
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	751 468,59	675 451,54	180 169,41	152 678,92
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	323 597,06	424 386,77	77 584,47	95 928,29

Wybrane dane finansowe	okres od	okres od	okres od	okres od
	01.01.2017 do 31.12.2017	01.01.2016 do 31.12.2016	01.01.2017 do 31.12.2017	01.01.2016 do 31.12.2016
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 208 588,00	1 437 856,74	284 728,72	328 600,39
Zysk (strata) ze sprzedaży	53 898,17	121 285,75	12 697,76	27 718,02
Amortyzacja	13 873,80	12 505,14	3 268,50	2 857,86
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	54 419,77	-884 571,33	12 820,64	-202 155,39
Zysk (strata) brutto	15 666,55	-880 446,38	3 690,85	-201 212,69
Zysk (strata) netto	12 446,68	-713 671,57	2 932,29	-163 098,83
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-119 389,08	-193 175,27	-28 126,62	-44 147,28
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	18 599,37	184 692,49	4 381,79	42 208,67
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto, razem	-100 789,71	-8 482,78	-23 744,84	-1 938,61
Liczba akcji (w szt.)	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,01	-0,32	0,00	-0,07
Wartość księgowa na jedną akcję	0,48	0,47	0,11	0,11

Przeliczenia kursu	2017	2016
Kurs euro na dzień bilansowy	4,1709	4,4240
Średni kurs euro w okresie	4,2447	4,3757

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2017 r.

3. Roczne sprawozdanie finansowe

3.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

2Intellect.com sp. z o.o. została zawiązana w dniu 18 lutego 2011 roku w Poznaniu na podstawie postanowień zawartych w Akcie Notarialnym (Repertorium A nr 851/2011) podpisanym przed notariuszem Agnieszką Zielińską - Jarocha w kancelarii notarialnej w Poznaniu przy ulicy Solnej 3/10.

2intellect.com S.A. (Spółka) powstała w wyniku przekształcenia ze spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą 2intellect.com sp. z o.o. dokonanego na podstawie uchwały nr 1 z dnia 14 grudnia 2012 roku, podjętej przez Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników i zawartej w akcie notarialnym (Repertorium A: 7495/2012) sporządzonym przez notariusza Agnieszkę Zielińską – Jarocha w Kancelarii Notarialnej w Poznaniu przy ulicy Solnej 3/10. Przekształcenie zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 31 stycznia 2013r.

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2017 roku:

Prezes Zarządu: Dariusz Grześkowiak

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2017 roku:

Przewodniczący Rady Nadzorczej: Mariusz Bławat

Członek RN: Tomasz Getler

Członek RN: Karol Kurzawski

Członek RN: Rafał Nolbert

Członek RN: Marcin Grześkowiak

W roku obrotowym nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej. W dniu 30 czerwca 2017 odwołano cały dotychczasowy skład Rady Nadzorczej i powołano nowy skład.

1. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.
2. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
3. Wynik finansowy za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami kosztami zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
4. Przedmiotem działalności Spółki w okresie sprawozdawczym było świadczenie usług z obszaru IT oraz wytwarzanie i sprzedaż własnego oprogramowania klasy business intelligence.
5. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000449009 (przed przekształceniem: 0000382055).
6. Spółka posiada numer NIP 7811864169 oraz symbol REGON 301707347
7. Czas działania Spółki jest nieograniczony.
8. Siedziba Spółki znajduje się w Poznaniu, przy ul. Jasielskiej 16.
9. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. Dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.
10. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych z innymi jednostkami.
11. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. i zostało sporządzone przy założeniu, że 2intellect.com S.A. będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2017 r.

- zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
12. Podstawą do sporządzenia niniejszego raportu rocznego są przepisy Ustawy o rachunkowości oraz przyjęta przez Emitenta polityka rachunkowości.
 13. Jednostka nie stosuje przepisów o szczególnych zasadach uznawania, metodach wyceny, zakresie ujawniania i sposobu instrumentów finansowych na podstawie postanowień art. 28b Ustawy.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Emitenta zostały przedstawione poniżej:

Aktywa trwałe - środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w cenach ich nabycia lub kosztach poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia; istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego. Ewidencję środków trwałych prowadzona jest z podziałem na grupy rodzajowe wg klasyfikacji GUS.

Ewidencję środków trwałych do kont środków trwałych prowadzi się w porządku chronologicznym, natomiast rozchody odnotowuje się w odpowiednich pozycjach anulując jednocześnie ich numery inwentarzowe.

Powołując się na art. 4 ust. 4 Ustawy o rachunkowości dotyczący możliwości stosowania uproszczeń oraz na art. 32 ust. 2 przyjmuje się następujące ustalenia:

- do środków trwałych własnych oraz inwestycji w obcych środkach trwałych, jak i ich ulepszeń, poniżej 3 500 złotych stosuje 100% jednorazowy odpis.

Tak zdefiniowane środki trwałe oraz ich ulepszenia o jednostkowej wartości początkowej powyżej 3.500 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową.

Rejestry środków trwałych prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego.

Środki trwałe umarzane są podatkowo w oparciu o prowadzone komputerowo tabele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych zgodnych z załącznikiem do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. Dopuszcza się stosowanie amortyzacji jednorazowej na podstawie art. 16k ust. 7 w/w ustawy wg potrzeb.

Bilansowo odpisów amortyzacyjnych dokonuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

Odpisu aktualizacyjnego dokonuje się w przypadku kiedy środek trwały przestanie być kontrolowany przez jednostkę z powodu jego planowanej likwidacji lub gdy nie przynosi spodziewanych efektów. O jego wysokości decyduje kierownik jednostki, jednak nie może być ona niższa od ceny sprzedaży netto tego środka trwałego.

Aktywa trwałe – wartości niematerialne i prawne

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych, które prowadzone są w podziale na ich tytuły, ustalana jest według cen nabycia, bądź kosztu wytworzenia.

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2017 r.

Powołując się na art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości dotyczący stosowania uproszczeń oraz art.33 ust.1 w/w ustawy przyjmuje się następujące ustalenia :

- do wartości niematerialnych i prawnych poniżej 3 500 złotych stosuje 100% jednorazowy odpis.

Umorzenie wartości początkowej wnip dokonywane jest w oparciu o prowadzone komputerowo tabele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

Aktywa trwałe – inne uregulowania

Poprawność przyjętych do planu bilansowej amortyzacji okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych, stosowanych w roku bieżącym i w następujących po weryfikacji latach obrotowych.

Udziały, akcje i długoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny zakupu (jeżeli koszty transakcji są nieistotne) pomniejszonej o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.

Wartość rozpoczętych inwestycji wycenia się w wysokości kosztów poniesionych na nabycie lub wytworzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które powstaną w wyniku zakończenia inwestycji.

Aktywa obrotowe

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych przeliczane są na dzień bilansowy według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Udzielone pożyczki w walucie krajowej wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności. Kredyty bankowe w walutach obcych na dzień bilansowy wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty. Kredyty bankowe, których spłata przypada w ciągu roku od dnia bilansowego klasyfikuje się jako kredyty krótkoterminowe, kredyty bankowe ze spłatą w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego klasyfikuje się jako kredyty długoterminowe.

Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się według ceny nabycia, nie wyższej od ceny sprzedaży netto.

Produkcja w toku oraz wyroby gotowe wyceniane są w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia, obejmujących w szczególności wynagrodzenia wraz z narzutami pracowników związanych z wytwarzaniem oprogramowaniem, zakup usług związanych bezpośrednio z produkcją w toku oraz wyrobami gotowymi. Wyroby gotowe obejmują zakończone moduły systemu Business Intelligence (BI), a ich rozchód rozliczany jest zgodnie z art. 34 us.3 ustawy o rachunkowości, przy czym jako program Spółka traktuje poszczególne moduły systemu BI, z uwagi na możliwość uzyskania przychodów ze zbycia poszczególnych modułów tworzonego systemu BI. Zarząd Spółki zakłada maksymalny okres rozliczenia nakładów poniesionych na wytworzenie poszczególnych modułów (programów), tj. okres 5 lat, który jest liczony od momentu zakończenia każdego modułu.

Rozchód towarów wycenia się według zasady pierwsze przyszło pierwsze wyszło (FIFO).

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2017 r.

Należności w walutach obcych wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP ogłaszanego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dokonanie operacji, z tym że jeżeli dla należności dowód odprawy celnej (SAD) wykazuje inny kurs, stosuje się kurs określony w tym dokumencie. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Należności wykazywane są w bilansie według wartości netto, tj. pomniejszone o odpis na należności wątpliwe.

Pasywa

Zobowiązania w złotych polskich wykazuje się według wartości wymagającej zapłaty.

Zobowiązania w walutach obcych wykazuje się w wartości nominalnej, przeliczonej na złote polskie według kursu średniego NBP ogłaszanego w ostatnim dniu roboczym poprzedzającym dokonanie operacji. Na dzień bilansowy wartości te przelicza się według średniego kursu NBP z tego dnia dla danej waluty.

Pozostałe uregulowania

Zakup materiałów biurowych, podręczników, czasopism, zakup paliwa bezpośrednio do zbiornika oraz zakup innych materiałów przeznaczonych do bezpośredniego zużycia zalicza się w momencie ich zakupu bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

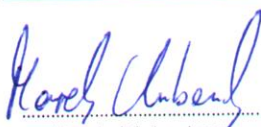
Ewidencję kosztów prowadzi się na kontach zespołu „4” i „5” z podziałem według ich rodzaju, funkcjonalności i kwalifikacji podatkowej.

Emitent stosuje powyższe zasady rachunkowości w sposób ciągły.

Emitent nie zmieniał polityki rachunkowości w bieżącym roku obrachunkowym.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	6	145 949,39	161 271,04
I. Wartości niematerialne i prawne	1	21 405,03	30 574,01
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	2	-	-
2. Wartość firmy	2	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		21 405,03	30 574,01
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		570,36	3 874,55
1. Środki trwałe	3,5	570,36	3 874,55
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4	-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		570,36	3 874,55
d) środki transportu		-	-
e) inne środki trwałe		-	-
2. Środki trwałe w budowie	7	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	11	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	8	100 050,00	100 050,00
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9	100 050,00	100 050,00
a) w jednostkach powiązanych		100 050,00	100 050,00
- udziały lub akcje		100 050,00	100 050,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	23 924,00	26 772,48
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		23 924,00	26 772,48
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2017	31.12.2016
B. AKTYWA OBROTOWE		1 088 171,86	1 169 472,71
I. Zapasy	12	-	-
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe	13	-	-
4. Towary	13	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
II. Należności krótkoterminowe	11	751 468,59	675 451,54
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		751 468,59	675 451,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		748 756,97	667 005,67
- do 12 miesięcy		748 756,97	667 005,67
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów		2 623,62	8 357,87
c) inne		88,00	88,00
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		334 054,34	493 542,67
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		334 054,34	493 542,67
a) w jednostkach powiązanych		10 457,28	10 357,27
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		10 457,28	10 357,27
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	58 798,63
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	58 798,63
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		323 597,06	424 386,77
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		323 597,06	424 386,77
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14	2 648,93	478,50
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		-	-
AKTYWA RAZEM		1 234 121,25	1 330 743,75

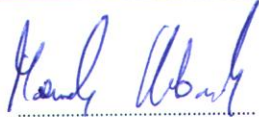

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych


 **zintellect.com**
Spółka Akcyjna
podpis Kierownika Jednostki
Dariusz Grzeskowiak
Prezes Zarządu

Poznań, dnia 30 marca 2018 r.

BILANS

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2017	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		1 056 474,42	1 044 027,74
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15	1 100 000,00	1 100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	16	717 949,31	717 949,31
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		8 712,00	8 712,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	16	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	16	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	17	773 921,57	60 250,00
VI. Zysk (strata) netto		12 446,68	713 671,57
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		177 646,83	286 716,01
I. Rezerwy na zobowiązania	18	25 037,43	30 355,01
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		3 631,00	3 259,61
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		21 406,43	27 095,40
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		21 406,43	27 095,40
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	19	-	-
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		-	-
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		152 609,40	256 361,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		152 609,40	256 361,00
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		33 057,53	142 514,39
- do 12 miesięcy		33 057,53	142 514,39
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów		73 288,23	55 868,81
h) z tytułu wynagrodzeń		34 748,23	37 353,16
i) inne		11 515,41	20 624,64
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	24	-	-
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
PASYWA RAZEM		1 234 121,25	1 330 743,75


 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych


 **2intellect.com**
 Spółka Akcyjna
 Dariusz Grzeszkowski
 Prezes Zarządu
 podpis Kierownika Jednostki

Poznań, dnia 30 marca 2018 r.

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:		1 208 588,00	1 437 856,74
- od jednostek powiązanych		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	1 208 588,00	1 437 856,74
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	-	-
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym:		401 075,83	546 602,14
- jednostkom powiązany		-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		401 075,83	546 602,14
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)		807 512,17	891 254,60
D. KOSZTY SPRZEDAŻY		462 636,69	525 598,95
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU		290 977,31	244 369,90
F. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)		53 898,17	121 285,75
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		11 120,31	23 357,18
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
IV. Inne przychody operacyjne		11 120,31	23 357,18
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		10 598,71	1 029 214,26
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	1 005 151,01
III. Inne koszty operacyjne		10 598,71	24 063,25
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)		54 419,77	- 884 571,33
J. PRZYCHODY FINANSOWE		1 953,43	4 124,95
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		1 953,43	4 124,95
- od jednostek powiązanych		100,00	1 184,68
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
V. Inne		-	-
K. KOSZTY FINANSOWE		40 706,65	-
I. Odsetki, w tym:		54,60	-
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		40 652,05	-
IV. Inne		-	-
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)		15 666,55	- 880 446,38
M. PODATEK DOCHODOWY		3 219,87	- 166 774,81
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)		12 446,68	- 713 671,57



podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

 2intellect.com
Spółka Akcyjna
Dariusz Grzeszkowiak
Prezes Zarządu


podpis Kierownika Jednostki Grzeszkowiak
Przez Zarządu

Poznań, dnia 30 marca 2018 r.

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	35	12 446,68	- 713 671,57
II. Korekty razem		- 131 835,76	520 496,30
1. Amortyzacja		13 873,80	12 505,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		- 1 953,43	- 3 691,54
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		40 652,05	-
5. Zmiana stanu rezerw		- 5 317,58	- 200 989,13
6. Zmiana stanu zapasów		-	1 065 251,01
7. Zmiana stanu należności		- 76 017,05	- 478 453,21
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		- 103 751,60	93 623,16
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		678,05	32 250,87
10. Inne korekty		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		- 119 389,08	- 193 175,27
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		20 000,00	300 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		20 000,00	300 000,00
a) w jednostkach powiązanych		-	300 000,00
b) w pozostałych jednostkach		20 000,00	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		20 000,00	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		1 400,63	115 307,51
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 400,63	13 307,51
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	102 000,00
a) w jednostkach powiązanych		-	102 000,00
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		18 599,37	184 692,49
C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		-	-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-	-
2. Kredyty i pożyczki		-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		-	-
II. Wydatki		-	-
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		-	-
4. Spłata kredytów i pożyczek		-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-	-
8. Odsetki		-	-
9. Inne wydatki finansowe		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-	-
D. PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)		- 100 789,71	- 8 482,78
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		- 100 789,71	- 8 482,78
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		424 386,77	432 869,55
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM		323 597,06	424 386,77
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-



podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


 2intellect.com
Spółka Akcyjna
Dariusz Grzeszkowiak
Prezes Zarządu

podpis Kierownika Jednostki

Poznań, dnia 30 marca 2018 r.

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		1 044 027,74	1 757 699,31
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		1 044 027,74	1 757 699,31
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		1 100 000,00	1 100 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		1 100 000,00	1 100 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		717 949,31	717 949,31
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		-	-
- podziału zysku (ustawowo)		-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- pokrycia straty		-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		717 949,31	717 949,31
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- zbycia środków trwałych		-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		773 921,57	60 250,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- podział zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy		-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		773 921,57	60 250,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		773 921,57	60 250,00
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		773 921,57	60 250,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		773 921,57	60 250,00
6. Wynik netto		12 446,68	713 671,57
a) zysk netto		12 446,68	-
b) strata netto		-	713 671,57
c) odpisy z zysku		-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		1 056 474,42	1 044 027,74
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		1 056 474,42	1 044 027,74

Marek Dobrucki
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

 2intellect.com
Spółka Akcyjna
Dariusz Grześkowiak
podpis Kierownika Jednostki
Załącznik

Poznań, dnia 30 marca 2018 r.

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			66 885,66		66 885,66
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	799,00	0,00	799,00
	– nabycie			799,00		799,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	67 684,66	0,00	67 684,66
3.	Umorzenie na początek okresu			36 311,65		36 311,65
a)	Zwiększenia			9 967,98		9 967,98
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	46 279,63	0,00	46 279,63
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	30 574,01	0,00	30 574,01
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	21 405,03	0,00	21 405,03
7.	Stopecień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	68%	0%	68%

Nota nr 2

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust 10

nie dotyczy

Nota nr 3
Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			50 324,75			50 324,75
a)	Zwiększenia, w tym:			601,63	0,00	0,00	601,63
	– nabycie	0,00	0,00	601,63			601,63
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00				0,00
	– aktualizacja wartości						0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	50 926,38	0,00	0,00	50 926,38
3.	Umorzenie na początek okresu			46 450,20			46 450,20
a)	Zwiększenia			3 905,82			3 905,82
b)	Zmniejszenia, w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00				0,00
	– sprzedaż						0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne						0,00
	– inne						0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	50 356,02	0,00	0,00	50 356,02
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	3 874,55	0,00	0,00	3 874,55
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	570,36	0,00	0,00	570,36
7.	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	99%	0%	0%	99%

Nota nr 4
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

nie dotyczy

Nota nr 5
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie dotyczy

Nota nr 6
Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych (z wyszczególnieniem środków trwałych) oraz długoterminowych aktywów finansowych

nie dotyczy

Nota nr 7
Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt

nie dotyczy

Nota nr 8
Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Aktywa finansowe - jednostki powiązane	Aktywa finansowe - zaangażowanie	Aktywa finansowe - jednostki pozostałe	Inne inwestycje długoterminowe
1.	Wartość na początek okresu			100 050,00			
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż						
	– aport						
	– aktualizacja wartości						
	– inne						
	Przemieszczenia						
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	100 050,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 9
Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących długoterminowe aktywa finansowe

nie dotyczy

Nota nr 10
Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują

nie dotyczy

Nota nr 11
Odpisy aktualizujące należności

nie dotyczy

Nota nr 12

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

nie dotyczy

Nota nr 13

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

nie dotyczy

Nota nr 14

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu		Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu	
1.	Długoterminowe	26 772,48	0,00	2 848,48	23 924,00	
-	aktywa z tyt. podatku odroczonego	26 772,48	0,00	2 848,48	23 924,00	
2.	Krótkoterminowe	478,50	3 008,74	838,31	2 648,93	
-	domeny internetowe	421,08	2 981,00	780,89	2 621,19	
-	pozostałe	57,42	27,74	57,42	27,74	
3.	Razem	27 250,98	3 008,74	3 686,79	26 572,93	

Nota nr 15

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

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	PC Guard S.A.	600 000,00	0,50			300 000,00	27,3%
2.	Beata Grześkowiak	280 000,00	0,50			140 000,00	12,7%
3.	DM Investments Sp. z o.o.	160 000,00	0,50			80 000,00	7,3%
4.	Karol Kurzawski	160 000,00	0,50			80 000,00	7,3%
5.	Mariusz Bławat	125 000,00	0,50			62 500,00	5,7%
6.	Dariusz Grześkowiak	125 000,00	0,50			62 500,00	5,7%
7.	Pozostali	750 000,00	0,50			375 000,00	34,1%
	Razem	2 200 000,00	-			1 100 000,00	100,0%

Nota nr 16

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy

Nota nr 17

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd proponuje pokryć stratę zyskami uzyskanymi w latach następnych.

Nota nr 18

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 259,61	371,39	0,00	0,00	3 631,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	27 095,40	0,00	0,00	5 688,97	21 406,43
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	27 095,40	0,00	0,00	5 688,97	21 406,43
-	rezerwa na urlopy	27 095,40			5 688,97	21 406,43
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	30 355,01	371,39	0,00	5 688,97	25 037,43

Nota nr 19

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

nie dotyczy

Nota nr 20

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

Nota nr 21

Informacje o przypadkach gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami - w szczególności podział należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

nie dotyczy

Nota nr 22

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe, niewykazywane 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 i stowarzyszonych

nie dotyczy

Nota nr 23

Informacje o przypadkach, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

nie dotyczy

Nota nr 24

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

nie dotyczy

Nota nr 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	1 208 588,00	0,00	1 437 856,74	0,00
-	Sprzedaż oprogramowania IT	1 050,00		19 416,74	
-	Usługi programistyczne / Konsultacyjne	1 200 115,00		1 347 310,00	
-	Business Intelligence	1 400,00		60 100,00	
-	Usługi wdrożeniowe	6 023,00		11 030,00	
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Sprzęt komputerowy				
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	1 208 588,00	0,00	1 437 856,74	0,00

Nota nr 26
Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	13 873,80	12 505,14
2.	Zużycie materiałów i energii	8 960,59	10 799,63
3.	Usługi obce	310 842,70	373 081,72
4.	Podatki i opłaty	7 460,00	140,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	564 744,83	579 505,25
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w t	87 765,57	94 751,25
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	161 042,34	185 688,00
	Koszty rodzajowe ogółem	1 154 689,83	1 256 470,99
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	1 005 151,01

Nota nr 27
Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

nie dotyczy

Nota nr 28

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	15 666,55	-880 446,38
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	90 067,56	1 137 527,91
-	niewypłacone wynagrodzenia	12 651,41	12 062,82
-	niezapłacony ZUS	14 736,88	15 837,28
-	niewypłacone delegacje	11 116,41	20 314,65
-	rezerwa na urlopy	5 429,81	24 062,15
-	odpisy aktualizujące należności	5 166,00	0,00
-	odpisy aktualizujące aktywa finansowe	40 652,05	0,00
-	odpisy aktualizujące zapasy	0,00	1 065 251,01
-	pozostałe	315,00	0,00
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	48 214,75	39 278,73
-	wypłacone wynagrodzenia	12 062,82	12 062,82
-	zapłacone składki ZUS	15 837,28	15 193,43
-	wypłacone delegacje	20 314,65	12 022,48
-	koszt wytworzenia oprogramowania	0,00	0,00
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	13 072,21	27 046,50
-	zarachowane odsetki	1 953,43	3 691,54
-	rozwiązanie rezerw na koszty	11 118,78	23 354,96
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
-	otrzymane odsetki	0,00	0,00
6.	Dochód / strata	44 447,15	190 756,30
7.	Odliczenia od dochodu	44 447,15	190 756,30
-	Rozliczenie strat z lat ubiegłych (2012,2013,2015)	44 447,15	190 756,30
8.	Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
9.	Podatek według stawki 19%	0,00	0,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	0,00	0,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-2 848,48	-34 921,51
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	371,39	-201 696,32
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	3 219,87	-166 774,81

Nota nr 29

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku Spółka poniosła nakłady inwestycyjne na nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w łącznej kwocie netto 1.400,63 zł oraz na ochronę środowiska w kwocie 0,00 zł.

W 2018 roku nie są planowane nakłady inwestycyjne. Nie planuje się również nakładów na ochronę środowiska.

Nota nr 30

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

nie dotyczy

Nota nr 31

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Na koniec bieżącego okresu: kurs EUR/PLN wyniósł 4,1709 zł, kurs USD/PLN wyniósł 3,4813 zł.

Na koniec okresu porównawczego: kurs EUR/PLN wyniósł 4,4240 zł, kurs USD/PLN wyniósł 4,1793 zł.

Nota nr 32

Przejęte zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy umysłowi	8,97	10,91
	Razem	8,97	10,91

Nota nr 33

Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Wynagrodzenia należne za rok obrotowy	108 400,92
	- członkowie organów Zarządzających	58 248,00
	- członkowie organów Nadzorujących	50 152,92
	- członkowie organów Administrujących	
2.	Wynagrodzenia wypłacone za rok obrotowy	108 400,92
	- członkowie organów Zarządzających	58 248,00
	- członkowie organów Nadzorujących	50 152,92
	- członkowie organów Administrujących	
3.	Zobowiązanie wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00
	- członkowie organów Zarządzających	
	- członkowie organów Nadzorujących	
	- członkowie organów Administrujących	

Nota nr 34

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 jednostki

nie dotyczy

Nota nr 35

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjną, sporządzone metodą pośrednią. Objasnienie przyczyn różnicy zmianami stanu pozycji w bilansie a zmianami wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych- jeżeli dotyczy.

Nie stwierdzono pozycji wymagających dodatkowego objaśnienia.

Nota nr 36

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

nie dotyczy

Nota nr 37

Informacja o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

nie dotyczy

Nota nr 38

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wypłacone	Należne
Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub			
1. podmiotu uprawnionego do badania			
 sprawozdań finansowych			
a)	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 500,00	7 500,00
b)	inne usługi świadczące		
c)	usługi doradztwa podatkowego		
d)	pozostałe usługi		
2. Razem		7 500,00	7 500,00

Nota nr 39

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odznaczonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

nie dotyczy

Nota nr 40

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Nota nr 41

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, a także przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

nie dotyczy

Nota nr 42

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

Nota nr 43

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku Spółka nie dokonywała transakcji z jednostką powiązaną. Naliczono jedynie rezerwę na odsetki w kwocie 100,01 zł. Należności z tyt. udzielonych pożyczek dla Trans-IT sp. z o.o. wynoszą 10 457,28 zł, w tym kapitał 2 000,00 zł oraz naliczone odsetki 8 457,28 zł.

Nota nr 44

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20 % w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Trans-IT Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, ul. Jasielska 16: udział w kapitale zakładowym wynosi 50,03%; kapitał własny na 31 grudnia 2017 roku: 200 940,58 zł; zysk netto za rok obrotowy 2017 wyniósł 1 340,58 zł.

Nota nr 45

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie
- rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

a) Spółka nie konsoliduje Trans-IT sp. z o.o. na mocy art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, tj. dane finansowe tej jednostki są nieistotne.

b) Nie dotyczy

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Trans-IT sp. z o.o.

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych: 8 000,00 zł
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy:
 - zysk netto: 1 340,58 zł
 - kapitał własny: 200 940,58 zł
 - wartość aktywów trwałych: 184 950,00 zł
 - przeciętne roczne zatrudnienie: 1 członek Zarządu.
- d) Trans-IT sp. z o.o. sporządza sprawozdanie finansowe według ustawy o rachunkowości.

Nota nr 46

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

nie dotyczy

Nota nr 47

Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

nie dotyczy

Nota nr 48

Informacje o nazwie, siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki oraz formie prawnej każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

nie dotyczy

Nota nr 49

Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

nie dotyczy

Nota nr 50

Informacje o przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis planowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

nie dotyczy

Nota nr 51

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W dniu 30 czerwca 2017 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą nr 24 upoważniło Zarząd do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego o łączną kwotę nie większą niż 825 000,00 zł poprzez emisję nie więcej niż 1 650 000 akcji na okaziciela serii C w terminie 3 lat od dnia wpisania do rejestru przedsiębiorców zmiany Statutu przewidującej niniejsze upoważnienie dla Zarządu jak również emisję warrantów subskrypcyjnych.



.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych



Dariusz Grzeszkowiak
Prezes Zarządu

.....
podpis Kierownika Jednostki

Poznań, dnia 30 marca 2018 r.