



**2intellect.com**

**Sprawozdanie Zarządu  
z działalności**

**Spółki 2INTELLECT.COM S.A.**

**za okres**

**od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.**

## **2intellect.com Spółka Akcyjna**

### **Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

#### **1. Informacje podstawowe**

2Intellect.com Spółka Akcyjna  
ul. Jasielska 16 60-476 Poznań  
KRS 0000449009 Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu VIII Wydział  
Gospodarczy KRS  
Kapitał zakładowy: 1.100.000 zł

tel./fax +48 61 84 34 266  
www.2intellect.com  
biuro@2intellect.com

#### **ZARZĄD**

Prezes Zarządu: Dariusz Grześkowiak

#### **RADA NADZORCZA**

Przewodniczący RN: Mariusz Bławat  
Członek RN: Tomasz Getler  
Członek RN: Karol Kurzawski  
Członek RN: Rafał Nolbert  
Członek RN: Marcin Grześkowiak

#### **2. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w rocznym sprawozdaniu finansowym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność emitenta i osiągnięte przez niego zyski lub poniesione straty w roku obrotowym, a także omówienie perspektyw rozwoju działalności emitenta przynajmniej w najbliższym roku obrotowym**

Istotnym wydarzeniem 2018 r. w Spółce było uruchomienie nowego projektu pod nazwą kodową: ACTIVO.

ACTIVO to oprogramowanie, które ma pozwolić użytkownikowi kontrolować, walidować oraz integrować dane informatyczne wewnątrz przedsiębiorstwa jak również zintegrować się z systemami IT swoich dostawców lub odbiorców.

Emitent ma zapewnione środki finansowe na stworzenie nowych autorskich systemów oraz na rozwój systemów dotychczas oferowanych klientom.

W 2018 roku Zarząd podjął decyzję o odstąpieniu od aktywowania nakładów poniesionych na stworzenie nowego oprogramowania z uwagi na brak pewności zakończenia powodzeniem ekonomicznym realizowanego projektu. W 2018 r. Spółka przeznaczyła na ten cel 174 tys. zł, głównie w formie wynagrodzeń wypłaconych programistom oraz na finansowanie usług obcych. Brak aktywowania nakładów poniesionych na stworzenie oprogramowania (platformy) ACTIVO i ujęcie tych nakładów w całości w kosztach operacyjnych okresu w większości determinowało wysokość poniesionej w 2018 r. straty netto.

W 2018 r. Emitent ponadto rozwijał funkcjonalność oprogramowania autorskiego Business Intelligence (BI) oraz świadczył usługi programistyczne na zlecenie. Taki sposób wykorzystania posiadanych zasobów pozwolił Spółce zarówno tworzyć nowe oprogramowanie oraz doskonalić

## **2intellect.com Spółka Akcyjna**

### **Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

istniejące zapewniając środki płynne na realizację tych pomysłów. Tworzone oprogramowanie na być w niedalekiej przyszłości podstawową, poza kluczowymi pracownikami, wartością naszego przedsiębiorstwa.

Odnotowana w 2018 r. strata na pozostałej działalności operacyjnej oraz działalności finansowej (inwestycyjnej) została spowodowana jednorazowymi odpisami aktualizacyjnymi wartość aktywów, zgodnie z zasadą ostrożności oraz zaleceniami biegłego rewidenta. Zarząd stoi na stanowisku, że dokonane korekty w obszarze należności krótkoterminowych są możliwe do odzyskania od dłużników, jednakże przy zasadzie ostrożności przychylił się do stanowiska audytora i dokonał korekty o czym poinformował w Raporcie Bieżącym.

Udoskonalane autorskie oprogramowanie BI oraz stopień zaawansowania prac nad nowym projektem, w opinii Zarządu Emitenta powinno przełożyć się na osiągnięte w przyszłości przychody ze sprzedaży. Jak wcześniej podkreślono, poniesiona przez Spółkę w 2018 r. strata ze sprzedaży, jest głównie wynikiem poniesionych nakładów na nowy projekt związany z tworzeniem autorskiego, nowatorskiego rozwiązania, które to nakłady nie zostały aktywowane (wpłynęły na koszty operacyjne okresu).

Mając na uwadze powyższe, sporządzając sprawozdanie finansowe za 2018 roku, Zarząd przyjął założenie kontynuacji działalności.

Podczas okresu sprawozdawczego Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 956,7 tys. zł w stosunku do 1 208,6 tys. zł w roku poprzedzającym, co oznacza spadek o 20,8% w relacji rok do roku. Spadek sprzedaży jest skutkiem transferu zasobów programistycznych do nowego projektu ACTIVO. Spółka wygenerowała stratę ze sprzedaży na poziomie 161,4 tys. zł wobec 53,9 tys. zł zysku na sprzedaży w roku ubiegłym. Wygenerowanie ujemnych wyników na najniższym poziomie rachunku zysków i strat było spowodowane poniesieniem nakładów na nowe oprogramowanie (174,0 tys. zł), które nie zostały aktywowane oraz dokonanie odpisów na aktywa finansowe (110,1 tys. zł) oraz należności (175,6 tys. zł).

W okresie sprawozdawczym Emitent poniósł stratę netto w kwocie 467,7 tys. zł przy 12,4 tys. zł zysku netto w okresie porównawczym. Pogorszenie wyniku to głównie efekt dwóch wyżej opisanych zdarzeń: wydatki na nowe oprogramowanie oraz dokonane odpisy aktualizujące.

W roku bieżącym Spółka zamierza kontynuować rozwój oprogramowania autorskiego BI oraz ETL w zakresie nowych modułów oraz budowy kanałów dystrybucyjnych sprzedaży usług oraz licencji, jak również zamierza zwiększyć udział prac programistycznych na zlecenie, co powinno przełożyć na wzrost przychodów.

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

PODSTAWOWE WSKAŹNIKI FINANSOWE

**Rentowność**

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	2018	2017	2016
Zyskowność sprzedaży	zysk ze sprzedaży/ przychody ze sprzedaży	Max	-16,9%	4,5%	8,4%
Rentowność sprzedaży brutto	zysk brutto/przychody netto ze sprzedaży	Max	-46,8%	1,3%	-61,2%
Rentowność sprzedaży netto	zysk netto/ przychody netto ze sprzedaży	Max	-48,9%	1,0%	-49,6%
Rentowność kapitału własnego	zysk netto /kapitał własny bez wyniku finansowego bieżącego roku	Max	-44,3%	1,2%	-40,6%
Rentowność aktywów	zysk netto / aktywa ogółem	Max	-61,8%	1,0%	-53,6%

**Sprawność wykorzystania zasobów**

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	2018	2017	2016
Wskaźnik rotacji majątku	przychody netto ze sprzedaży/aktywa ogółem	max	1,3	1,0	1,1
Wskaźnik obrotu rzeczowych aktywów trwałych	przychody netto ze sprzedaży/aktywa trwałe	max	75,5	8,3	8,9
Wskaźnik rotacji należności w dniach	(należności z tytułu dostaw i usług/przychody ze sprzedaży)*360	min	83	224	167
Wskaźnik rotacji zapasów w dniach	(zapasy/koszty działalności operacyjnej)*360	min	0	0	0
Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach	(zobowiązania z tytułu dostaw i usług/koszty własne sprzedaży)*360	min	39	25	91

**Finansowanie działalności**

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	2018	2017	2016
Współczynnik zadłużenia	kapitał obcy / kapitały ogółem	0,3 - 0,5	0,2	0,1	0,2
Pokrycie zadłużenia kapitałem własnym	kapitał własny/ zobowiązania wraz z rezerwami	>1	3,5	5,9	3,6
Stopień pokrycia aktywów trwałych kapitałem własnym	kapitał własny/aktywa trwałe	>1	46,5	7,2	6,5
Trwałość struktury finansowania	kapitał własny/pasywa ogółem	max	0,8	0,9	0,8

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

**Płynność finansowa**

Nazwa wskaźnika	Formuła obliczeniowa	Wartość pożądana	2018	2017	2016
<b>Wskaźnik płynności szybkiej</b>	(inwestycje krótkoterminowe + należności krótkoterminowe) / zobowiązania krótkoterminowe	0,8 - 1,2	5,1	7,1	4,6
<b>Wskaźnik płynności bieżącej</b>	(aktywa obrotowe - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe) / zobowiązania krótkoterminowe	1,5 - 2,0	5,1	7,1	4,6
<b>Pokrycie zobowiązań należnościami</b>	należności handlowe/ zobowiązania handlowe	>1	5,8	22,7	4,7
<b>Kapitał obrotowy netto (w tys. zł.)</b>	aktywa obrotowe – zobowiązania bieżące	-	599	936	913
<b>Udział kapitału pracującego w całości aktywów</b>	kapitał obrotowy/ aktywa ogółem	max	79,2%	75,8%	68,6%

**3. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu emitent jest na nie narażony**

Do najistotniejszych czynników ryzyka zewnętrznego w prowadzonej działalności należy zaliczyć (ryzyko średnie lub duże):

- wolny rozwój świadomości w zakresie wykorzystania z narzędzi klasy business Intelligence oraz rozwiązań w obszarze ETL/Web Service wśród przedsiębiorców,
- zmniejszenie lub brak dofinansowań ze środków unijnych na projekty informatyczne,
- brak zdolności inwestycyjnych potencjalnych klientów.

Z uwagi na prowadzoną działalność tylko na terenie kraju i z podmiotami działającymi na terytorium RP nie występuje ryzyko kursu walutowego.

Do czynników wewnętrznych należy zaliczyć (ryzyko małe):

- zdolność kompetencyjna Spółki do realizacji dużych lub złożonych projektów wdrożeniowych,
- ograniczoność zasobów ludzkich.

**4. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie postępowania dotyczącego zobowiązań albo wiarytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta**

Nie toczą się postępowania w stosunku do Spółki, którego przedmiotem byłoby zobowiązanie lub wiarytelność, której wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

**5. Informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z określeniem ich udziału w sprzedaży emitenta ogółem, a także zmiany w tym zakresie w danym roku obrotowym**

Produkt / usługa [zł]	2018	Udział	2017	Udział
Sprzedaż oprogramowania IT	0,00	0,00%	1 050,00	0,09%
Usługi programistyczne / Konsultacyjne	956 700,00	100,0	1 200 115,00	99,30%
Business Intelligence	0,00	0,00%	1 400,00	0,11%
Usługi wdrożeniowe	0,00	0,00%	6 023,00	0,50%
Pozostałe	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Razem</b>	<b>956 700,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 208 588,00</b>	<b>100,00%</b>

Głównymi przedmiotami działalności Spółki są:

- Produkcja oprogramowania,
- Wdrażanie systemów IT,
- Realizacja projektów dziedzinowych i specjalizowanych,
- Realizacja zleconych prac programistycznych,
- Testowanie oprogramowania.

**6. Informacje o rynkach zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne**

Spółka dociera do potencjalnych klientów systemu INTELLECT korzystając zarówno z kanału sprzedaży bezpośredniej, jak również poprzez partnerów, między innymi firmy zajmujące się wdrażaniem systemów transakcyjnych (ERP, CRM).

Ponadto Spółka współpracuje długoterminowo z producentem oprogramowania klasy ERP świadcząc usługi realizacji zleconych prac programistycznych oraz wykonując złożone projekty informatyczne.

Cała sprzedaż Spółki jest realizowana na rynku krajowym.

**7. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności**

Nie wystąpiły.

**8. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym emitenta, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności**

W okresie sprawozdawczym Spółka dominująca nie udzielała pożyczek.

## **2intellect.com Spółka Akcyjna**

### **Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

#### **9. W przypadku emisji papierów wartościowych w okresie objętym raportem - opis wykorzystania przez emitenta wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności**

W okresie sprawozdawczym emitent nie wykorzystywał wpływów z emisji.

#### **10. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym, a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok**

Spółka nie publikowała prognoz wyników na 2018 r.

#### **11. Ocenę, wraz z jej uzasadnieniem, dotyczącą zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom**

W 2018 roku Zarząd podjął decyzję o odstąpieniu od aktywowania nakładów poniesionych na stworzenie nowego oprogramowania z uwagi na brak pewności zakończenia powodzeniem ekonomicznym realizowanego projektu. W 2018 r. Spółka przeznaczyła na ten cel 174 tys. zł, głównie w formie wynagrodzeń wypłaconych programistom oraz na finansowanie usług obcych. Brak aktywowania nakładów poniesionych na stworzenie oprogramowania (platformy) ACTIVO i ujęcie tych nakładów w całości w kosztach operacyjnych okresu determinowało wysokość poniesionej w 2018 r. straty netto.

Emitent ma zapewnione środki finansowe na stworzenie nowych autorskich systemów oraz na rozwój systemów dotychczas oferowanych klientom.

Odnotowana w 2018 r. strata na pozostałej działalności operacyjnej oraz działalności finansowej (inwestycyjnej) została spowodowana jednorazowymi odpisami aktualizacyjnymi wartość aktywów, zgodnie z zasadą ostrożności oraz zaleceniami biegłego rewidenta. Zarząd stoi na stanowisku, że dokonane korekty w obszarze należności krótkoterminowych są możliwe do odzyskania od dłużników, jednakże przy zasadzie ostrożności przychylił się do stanowiska audytora i dokonał korekty o czym poinformował w Raporcie Bieżącym.

Mimo zaistnienia okoliczności wskazanych w art. 397 KSH, Zarząd Spółki 2intellect.com S.A. ocenia sytuację finansową spółki na umiarkowanie dobrą, biorąc pod uwagę kształtowanie się wskaźników płynności, rotacji, stanu środków finansowych oraz zadłużenia. Wartości wskaźników nie wskazują na możliwość wystąpienia zagrożeń w bieżącym regulowaniu zobowiązań.

#### **12. Ocenę możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności**

Posiadane przez Spółkę źródła finansowania umożliwiają realizować bieżące zadania inwestycyjne w roku 2019 bez wprowadzania istotnych zmian w strukturze finansowania działalności.

#### **13. Ocenę czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik**

## **2intellect.com Spółka Akcyjna**

### **Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

Nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy zostały opisane między innymi w punkcie 11. W okresie sprawozdawczym nie zaszły inne nietypowe zdarzenia lub czynniki inne, niż wynikające z normalnej działalności operacyjnej, mające jednocześnie znaczący wpływ na wynik Spółki.

#### **14. Charakterystykę zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju przedsiębiorstwa emitenta oraz opis perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej do końca roku obrotowego następującego po roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe zamieszczone w raporcie rocznym, z uwzględnieniem elementów wypracowanej strategii rynkowej**

Czynniki zewnętrzne istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa Emitenta:

- popyt na oprogramowanie klasy Business Intelligence,
- szeroki dostęp przedsiębiorstw do finansowania projektów informatycznych,
- wzrost gospodarczy,
- wzrost konkurencji pomiędzy przedsiębiorstwami w poszczególnych branżach,
- wzrost kultury organizacyjnej w przedsiębiorstwach,
- wzrost świadomości o potencjalnych narzędziach informatycznych wśród kadry zarządzającej.

Czynniki wewnętrzne istotne dla rozwoju przedsiębiorstwa Emitenta:

- rozwój oprogramowania autorskiego,
- budowa marki,
- utrzymanie i rozwijanie wysoko specjalizowanej kadry.

Spółka w 2019 roku planuje prace nad nowymi modułami oprogramowania klasy Business Intelligence, traktując ten rodzaj działalności jako najbardziej perspektywiczny oraz zajmować się będzie realizacją prac związanych z nowym projektem ACTIVO. Ponadto Spółka będzie kontynuować działalność operacyjną związaną z usługowym wykonywaniem oprogramowania oraz testowaniem oprogramowania, która stanowi obecnie jedyne źródło przychodów.

Ponadto w kolejnym roku funkcjonowania za najistotniejsze kierunki rozwoju Spółki Zarząd uważa:

- 1) poprawę technik sprzedaży dla produktów własnych,
- 2) dalsze zwiększanie aktywności w celu poszerzenia rozpoznawalności marki na szczeblach kadry zarządzającej,
- 3) dalsze poszerzanie zakresu funkcjonalnego produktu w celu stworzenia przewag nad konkurencją,
- 4) poszukiwanie rynków zbytu na usługi programistyczne,
- 5) realizowanie projektów dziedzinowych.

#### **15. Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania przedsiębiorstwem emitenta i jego grupą kapitałową**



## 2intellect.com Spółka Akcyjna

### Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.

W okresie objętym sprawozdaniem nie zaszły znaczące zmiany w zasadach zarządzania Spółką 2Intellect.com S.A.

#### 16. Wszelkie umowy zawarte między emitentem a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie lub zwolnienie następuje z powodu połączenia emitenta przez przejęcie

Spółka nie zawarła umów z osobami zarządzającymi przewidującymi rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska.

#### 17. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta

##### Zarząd:

	2018	2017
Dariusz Grześkowiak	58,2	58,2
<b>RAZEM</b>	<b>58,2</b>	<b>58,2</b>

Dane w tys. zł

##### Rada Nadzorcza:

	2018	2017
Mariusz Bławat	44,2	44,2
Wojciech Skiba	0,0	0,8
Marcin Grześkowiak	1,5	1,5
Barbara Badora	0,0	0,8
Rafał Nolbert	1,5	1,5
Karol Kurzawski	1,5	0,7
Tomasz Getler	1,5	0,7
<b>RAZEM</b>	<b>50,2</b>	<b>50,2</b>

Dane w tys. zł

#### 18. W przypadku spółek kapitałowych - określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji (udziałów) emitenta oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych emitenta, będących w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących emitenta (dla każdej osoby oddzielnie)

Akcjonariusz	Funkcja pełniona w Zarządzie/ Radzie Nadzorczej	Liczba akcji (w szt.)	Liczba głosów na WZA (w szt.)
Dariusz Grześkowiak	Prezes Zarządu	125.000 akcji serii B	125.000
Mariusz Bławat	Przewodniczący RN	125.000 akcji serii B	125.000

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

**19. Informacje o znanych emitentowi umowach (w tym również zawartych po dniu bilansowym), w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy**

W dniu 18 stycznia 2018 roku Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto zarejestrował kapitał docelowy. W ramach kapitału docelowego Zarząd jest upoważniony do dokonania jednego lub kilku podwyższeń kapitału zakładowego Spółki o kwotę nie większą niż 825.000 zł poprzez emisję nie więcej niż 1.650.000 akcji zwykłych serii C po cenie emisyjnej 0,50 zł groszy za akcję. Upoważnienie Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w ramach kapitału docelowego oraz do wyemitowania nowych akcji w ramach kapitału docelowego wygasa z upływem 3 lat od wpisania do rejestru przedsiębiorców zmiany Statutu przewidującego upoważnienie. Zwyczajne walne Zgromadzenie przyznało Zarządowi kompetencje do pozbawienia dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru akcji emitowanych w ramach kapitału docelowego w całości lub w części, za zgodą Rady Nadzorczej. Zarząd został także upoważniony do podjęcia wszelkich działań niezbędnych do późniejszego zarejestrowania akcji serii C w KDPW oraz wprowadzenia akcji do obrotu na rynku NewConnect..

**20. Informacje o:**

- a) dacie zawarcia przez emitenta umowy, z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania lub przeglądu sprawozdania finansowego lub skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki została zawarta ta umowa**

Umowa z 4AUDYT sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu na badanie sprawozdania jednostkowego za rok obrotowy 2017 i 2018 2Intellect.com S.A. została zawarta w dniu 26 marca 2018 r.

- b) wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**

- **badanie rocznego sprawozdania finansowego**

Wynagrodzenie za badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2018 wyniosło 7.500 zł netto plus podatek VAT.

- **inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego**

Nie dotyczy.

- **usługi doradztwa podatkowego**

Nie dotyczy.

- **pozostałe usługi**

- c) informacje określone w lit. b należy podać także dla poprzedniego roku obrotowego**

- **badanie rocznego sprawozdania finansowego**

## **2intellect.com Spółka Akcyjna**

### **Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

Wynagrodzenie za badanie jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2017 wyniosło 7.500 zł netto plus podatek VAT.

– **inne usługi poświadczające, w tym przegląd sprawozdania finansowego**

Nie dotyczy.

– **usługi doradztwa podatkowego**

Nie dotyczy.

– **pozostałe usługi**

Nie dotyczy.

#### **d) informacje o wynagrodzeniu Autoryzowanego Doradcy**

Emitent zrezygnował ze stałej umowy ze spółką INC S.A. pełniącą wcześniej rolę Autoryzowanego Doradcy Spółki ze względów ekonomicznych. Rezygnacja nastąpiła po zakończeniu poprzedniego okresu sprawozdawczego, jednak w okresie poprzedzającym raport roczny. Emitent zawarł w zastępstwie umowę ze spółką INC S.A. na doraźną pomoc doradczą świadczoną ad hoc.

#### **21. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju**

Nie dotyczy.

#### **22. Posiadane przez jednostkę oddziały**

Nie dotyczy.

#### **23. Nabycie własnych akcji**

W okresie od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. Spółka nie nabywała własnych akcji.

#### **24. Instrumenty finansowe**

W okresie od dnia 1 stycznia 2018 r. do dnia 31 grudnia 2018 r. Spółka nie stosowała rachunkowości zabezpieczeń oraz nie wykorzystywała instrumentów finansowych w zakresie ryzyka: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie jest ona narażona.

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

Poznań, 29 maja 2019 roku

Dariusz Grześkowiak  
*Prezes Zarządu*

**Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego**

<b>LP.</b>	<b>ZASADA</b>	<b>TAK/ NIE/ NIE DOTYCZY</b>	<b>KOMENTARZ</b>
<b>1.</b>	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych	TAK	Z wyłączeniem transmisji obrad Walnego Zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej.

**2intellect.com Spółka Akcyjna****Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

	metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.		
<b>2.</b>	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	W tym celu Spółka prowadzi aktualną stronę internetową <a href="http://www.2intellect.com">www.2intellect.com</a> oraz zamieszcza istotne informacje w systemach EBI oraz ESPI
<b>3.</b>	<b>Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:</b>	TAK	Strona internetowa Spółki znajduje się pod adresem <a href="http://www.2intellect.com">www.2intellect.com</a>
	<b>3.1.</b> podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	Informacje znajdują się na podstronie „Profil korporacyjny” w zakładce „Opis działalności”
	<b>3.2.</b> opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której Emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	Informacje znajdują się na podstronie „Profil korporacyjny” w zakładce „Rynek IT”.
	<b>3.3.</b> opis rynku, na którym działa Emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	Informacje znajdują się na podstronie „Profil korporacyjny” w zakładce „Informacje o spółce”
	<b>3.4.</b> życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	Wskazane informacje znajdują się w Dokumencie Informacyjnym umieszczonym na podstronie „Profil korporacyjny”.
	<b>3.5.</b> powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	Dokumenty korporacyjne spółki znajdują się na podstronie „Profil korporacyjny”.
	<b>3.6.</b> dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	Wskazane informacje znajdują się w Dokumencie Informacyjnym umieszczonym na podstronie „Profil korporacyjny”.
	<b>3.7.</b> zarys planów strategicznych spółki,	TAK	Spółka nie publikuje prognoz.
	<b>3.8.</b> opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	NIE DOTYCZY	Informacje znajdują się na podstronie „Profil korporacyjny” w zakładce „Relacje inwestorskie”.
	<b>3.9.</b> strukturę akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	

**2intellect.com Spółka Akcyjna****Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

	<b>3.10.</b> dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	Informacje znajdują się na podstronie „Profil korporacyjny” w zakładce „Relacje inwestorskie”.
<b>3.11.</b> Skreślony.			
	<b>3.12.</b> opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	Informacje znajdują się na podstronie „Profil korporacyjny” w zakładce „Relacje inwestorskie”.
	<b>3.13.</b> kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	Informacje znajdują się na podstronie „Profil korporacyjny” w zakładce „Kalendarz wydarzeń”.
	<b>3.14.</b> informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
<b>3.15.</b> Skreślony.			
	<b>3.16.</b> pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
	<b>3.17.</b> informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
	<b>3.18.</b> informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
	<b>3.19.</b> informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	Informacje znajdują się na podstronie „Profil korporacyjny” w zakładce „Relacje inwestorskie”.
	<b>3.20.</b> Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	Informacje znajdują się na podstronie „Profil korporacyjny” w zakładce „Relacje inwestorskie”.
	<b>3.21.</b> dokument informacyjny (prospekt	NIE DOTYCZY	Dokument informacyjny został

**2intellect.com Spółka Akcyjna****Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

	emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,		zamieszczony w zakładce „Profil korporacyjny”.
<b>3.22.</b> Skreślony.			
	<b>3.23.</b> Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	Strona internetowa Emitenta oparta została o układ tworzony z myślą o przejrzystym i intuicyjnym dostępie do informacji o Spółce. Emitent dokłada wszelkich starań aby aktualizacje danych odbywały się bez zbędnej zwłoki.
<b>4.</b>	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	W chwili obecnej Emitent prowadzi stronę internetową w języku polskim. Publikowane przez Spółkę raporty i pozostałe dane także spełniają wskazane wymogi.
<b>5.</b>	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie <a href="http://www.GPWInfoStrefa.pl">www.GPWInfoStrefa.pl</a> .	TAK	Na stronie internetowej <a href="http://www.GPWInfoStrefa.pl">www.GPWInfoStrefa.pl</a> dostępne są podstawowe informacje o Spółce.
<b>6.</b>	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	Emitent zrezygnował ze stałej umowy ze spółką INC S.A. pełniącą wcześniej rolę Autoryzowanego Doradcy Spółki ze względów ekonomicznych. Rezygnacja nastąpiła po zakończeniu poprzedniego okresu sprawozdawczego, jednak w okresie poprzedzającym raport roczny.  Emitent zawarł w zastępstwie umowę ze spółką INC S.A. na doraźną pomoc doradczą świadczoną ad hoc.
<b>7.</b>	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, Emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	NIE	W momencie redakcji niniejszego sprawozdania, Emitent nie ma stałej umowy z Autoryzowanym Doradcą Spółki.
<b>8.</b>	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu	NIE	W momencie redakcji niniejszego sprawozdania, Emitent nie ma

**2intellect.com Spółka Akcyjna****Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

	Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.		stałej umowy z Autoryzowanym Doradą Spółki.
<b>9.</b>	Emitent przekazuje w raporcie rocznym: <b>9.1.</b> informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	Informacja opublikowana w raporcie rocznym.
	<b>9.2.</b> informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	TAK	Informacja opublikowana w raporcie rocznym.
<b>10.</b>	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	W obradach WZA uczestniczą przedstawiciele Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta.
<b>11.</b>	Przynajmniej 2 razy w roku Emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	
<b>12.</b>	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
<b>13.</b>	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewnić zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	Podejmowane przez WZA uchwały zapewniają zachowanie niezbędnych odstępow czasu, co wiąże się z polityką poszanowania praw przysługujących Akcjonariuszom.
<b>13a.</b>	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art.399 §3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.



**2intellect.com Spółka Akcyjna****Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

	walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 §3 Kodeksu spółek handlowych.		
<b>14.</b>	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
<b>15.</b>	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.
<b>16.</b>	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta,</li><li>• zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,</li><li>• informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,</li><li>• kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.</li></ul>	NIE	Spółka nie publikuje raportów miesięcznych. W opinii Emitenta wszystkie niezbędne informacje przekazywane są w rozszerzonych raportach okresowych oraz raportach bieżących Spółki.
<b>16a.</b>	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie	NIE DOTYCZY	Opisane w niniejszym punkcie zdarzenie nie wystąpiło.

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

	właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.		
<b>17.</b>	Skreślony.		

**Oświadczenie zarządu spółki 2Intellect.com S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.**

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

Zarząd 2Intellect.com S.A. oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Podpisy osób upoważnionych do reprezentowania Spółki

**Oświadczenie zarządu spółki 2Intellect.com S.A. w sprawie wyboru firmy audytorskiej uprawnionej do badania sprawozdań finansowych.**

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Sprawozdanie Zarządu z działalności za 2018 r.**

Zarząd 2Intellect.com S.A. oświadcza, iż firma audytorska, która przeprowadziła badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., została wybrana zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym Emitenta za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2018 r., zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Podpisy osób upoważnionych do reprezentowania Spółki