



2intellect.com

RAPORT ROCZNY

Spółki 2INTELLECT.COM S.A.

za okres

od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2018 r.

1. Pismo Zarządu

Szanowni Państwo,

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 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 stworzyć nowe oprogramowanie oraz doskonalić 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).

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2018 r.

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

Jednocześnie Zarząd Emitenta ma 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 2018 r.

2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
	PLN		EUR	
Kapitał własny	588 748,26	1 056 474,42	136 918,20	253 296,51
Kapitał zakładowy	1 100 000,00	1 100 000,00	255 813,95	263 732,05
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	167 598,69	177 646,83	38 976,44	42 591,97
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	144 279,25	152 609,40	33 553,31	36 589,08
Aktywa razem	756 346,95	1 234 121,25	175 894,64	295 888,48
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0	0,00
Należności krótkoterminowe	221 649,47	751 468,59	51 546,39	180 169,41
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	517 667,46	323 597,06	120 387,78	77 584,47

Wybrane dane finansowe	okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	956 700,00	1 208 588,00	224 214,30	284 728,72
Zysk (strata) ze sprzedaży	-161 421,58	53 898,17	-37 831,11	12 697,76
Amortyzacja	12 199,57	13 873,80	2 859,12	3 268,50
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-338 923,77	54 419,77	-79 430,91	12 820,64
Zysk (strata) brutto	-447 433,16	15 666,55	-104 861,41	3 690,85
Zysk (strata) netto	-467 726,16	12 446,68	-109 617,32	2 932,29
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	196 961,40	-119 389,08	46 160,30	-28 126,62
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 891,00	18 599,37	-677,54	4 381,79
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	0	0,00
Przepływy pieniężne netto, razem	194 070,40	-100 789,71	45 482,76	-23 744,84
Liczba akcji (w szt.)	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,21	0,01	-0,05	0,00
Wartość księgową na jedną akcję	0,27	0,48	0,06	0,11

Przeliczenia kursu	2018	2017
Kurs euro na dzień bilansowy	4,3000	4,1709
Średni kurs euro w okresie	4,2669	4,2447

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2018 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 - Jarocho 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 – Jarocho 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 2018 roku:

Prezes Zarządu: Dariusz Grześkowiak

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2018 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 nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

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 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. Dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.
10. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych z innymi jednostkami.
11. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. W związku z pojawieniem się straty netto przewyższającej sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego, pojawiła się niepewność co do dalszego istnienia Spółki. Zarząd w związku z powyższym zwołał Walne Zgromadzenie celem

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2018 r.

powzięcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki (art. 397 KSH), przy czym zdaniem Zarządu istnieją przesłanki do kontynuacji działalności. Informacja szczegółowa została zawarta w nocie dodatkowej nr 51 do sprawozdania finansowego. W związku z powyższym sprawozdanie 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 zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

12. Podstawą do sporządzenia niniejszego raportu rocznego są przepisy Ustawy o rachunkowości oraz przyjęta przez Emitenta polityka rachunkowości.
13. Jednostka stosuje przepisy o szczególnych zasadach uznawania, metodach wyceny, zakresie ujawniania i sposobu instrumentów finansowych.