

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5.2.7.2.3.9.7.6.1.7.</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0.0.0.0.3.0.7.9.3.7.</u>	
---	---	--

## Sprawozdanie finansowe jednostki innej

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		20-05-2024	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2023	Data do	31-12-2023
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy <b>INTERNITY SPÓŁKA AKCYJNA</b>			
Siedziba podmiotu			
Województwo	<b>MAZOWIECKIE</b>	Powiat	<b>WARSZAWA</b>
Gmina	<b>M.ST.WARSZAWA</b>	Miejscowość	<b>WARSZAWA</b>
Adres			
Kraj	<b>POLSKA</b>	Województwo	<b>MAZOWIECKIE</b>
Powiat	<b>WARSZAWA</b>	Gmina	<b>M.ST.WARSZAWA</b>
Ulica	<b>DUCHNICKA</b>	Nr domu	<b>3</b>
		Nr lokalu	
Miejscowość	<b>WARSZAWA</b>	Kod pocztowy	<b>01-796</b>
		Poczta	<b>WARSZAWA</b>
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
4 6 7 3 Z SPRZEDAŻ HURTOWA DREWNA, MATERIAŁÓW BUDOWLANYCH I WYPOSAŻENIA SANITARNEGO			
4 3 3 9 Z WYKONYWANIE POZOSTAŁYCH ROBÓT BUDOWLANYCH WYKOŃCZENIOWYCH			
4 7 5 3 Z SPRZEDAŻ DETALICZNA DYWANÓW, CHODNIKÓW I INNYCH POKRYĆ PODŁOGOWYCH ORAZ POKRYĆ ŚCIENNYCH PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH			
4 6 4 7 Z SPRZEDAŻ HURTOWA MEBLI, DYWANÓW I SPRZĘTU OŚWIETLENIOWEGO			
4 6 7 4 Z SPRZEDAŻ HURTOWA WYROBÓW METALOWYCH ORAZ SPRZĘTU I DODATKOWEGO WYPOSAŻENIA HYDRAULICZNEGO I GRZEJNEGO			
4 7 5 9 Z SPRZEDAŻ DETALICZNA MEBLI, SPRZĘTU OŚWIETLENIOWEGO I POZOSTAŁYCH ARTYKUŁÓW UŻYTKU DOMOWEGO PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH			
4 7 7 8 Z SPRZEDAŻ DETALICZNA POZOSTAŁYCH NOWYCH WYROBÓW PROWADZONA W WYSPECJALIZOWANYCH SKLEPACH			
5 2 1 0 B MAGAZYNOWANIE I PRZECHOWYWANIE POZOSTAŁYCH TOWARÓW			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01-01-2023** data do **31-12-2023**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak  nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)  nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

## Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

### Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późniejszymi zmianami).

#### Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późniejszymi zmianami). Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

#### a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

Stawki amortyzacyjne stosowane dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

Licencje na oprogramowanie komputerowe 25%-50%

Pozostałe 20%

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania.

#### b) Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu trwałej utraty wartości, w celu doprowadzenia wartości księgowej netto aktualizowanych środków trwałych do ich cen sprzedaży netto, dokonuje się z chwilą zaistnienia przyczyny uzasadniającej dokonanie takiego odpisu.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową według stawek określonych na podstawie okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

Stawki amortyzacji dla środków trwałych są następujące:

Budynki i lokale 2,5-10%

Urządzenie techniczne i maszyny 20-30%

Środki transportu 14-40%

Inne środki trwałe 20%

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie przyjęcia ich do używania.

Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania.

W pozycji środki trwałe w budowie wykazywane są środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Środki trwałe w budowie wykazywane według ogółu wielkości kosztów związanych bezpośrednio z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji do momentu przekazania ich do użytkowania.

#### c) Nieruchomości inwestycyjne

Nieruchomości inwestycyjne wyceniane są według wartości godziwej.

#### d) Długoterminowe i krótkoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe (akcje i udziały w podmiotach powiązanych) wyceniane są według metody praw własności.

Krótkoterminowe aktywa finansowe (akcje przeznaczone do sprzedaży) wyceniane są w wartości rynkowej, a skutki przeszacowania zaliczane do przychodów lub kosztów finansowych.

Aktywa finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,

- pożyczki udzielone i należności własne,

- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,

- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- długoterminowe aktywa finansowe,

- krótkoterminowe aktywa finansowe.

#### Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji. Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

#### e) Zapasy

Towary wyceniane są według cen nabycia netto pomniejszonych o uzyskane rabaty, bonifikaty i upusty, nie przekraczających cen sprzedaży netto. Rozchód towarów w magazynie wyceniany jest w oparciu o zasadę FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło).

Wartość zapasów aktualizowana jest o odpisy aktualizacyjne tworzone w oparciu o analizę stanu zapasów, ich wiekowanie oraz wskaźniki rotacji.

#### f) Należności

Należności wykazywane są w kwotach wymagalnych do zapłaty, przy zastosowaniu zasady ostrożności wyceny.

Wartość należności aktualizowana jest o odpisy aktualizacyjne tworzone w oparciu o analizę ścisłości należności od poszczególnych dłużników oraz przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

#### g) Środki pieniężne

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych (w kasie i na rachunkach bankowych) wycenia się na dzień bilansowy przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

Kursy walut zastosowane do sporządzenia niniejszego sprawozdania:

- na dzień 29.12.2023 roku: kurs EUR - 4,3480 PLN; kurs USD - 3,9350

- na dzień 30.12.2022 roku: kurs EUR - 4,6899 PLN; kurs USD - 4,4018

#### h) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne wykazane zostały w wysokości faktycznie poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów.

#### i) Kapitały

Kapitały własne wykazywane są w wartości nominalnej z podziałem na ich rodzaje. Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

#### j) Zobowiązania

Zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty.

#### k) Rezerwy

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Rezerwy zaliczane są odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

## Ustalenia wyniku finansowego

### l) Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które wpływają na wzrost kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wartość przychodów ustala się według zasady memoriału - to jest ujęcia w księgach rachunkowych oraz w sprawozdaniu finansowym ogółu operacji gospodarczych dotyczących danego okresu sprawozdawczego niezależnie od tego, czy zostały zapłacone na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego.

Przez pozostałe przychody operacyjne rozumie się przychody niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki, przychody z tytułu wynajmu/podnajmu nieruchomości, skonta operacyjne, rozwiązanie rezerw, odpisów aktualizujących, odszkodowania i inne podobne pozycje.

Przychody finansowe obejmują odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od środków na rachunkach bankowych, różnice kursowe i inne podobne pozycje.

### m) Koszty i straty

Przez koszty i straty Spółka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia aktywów albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadza do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty ewidencjonowane są zgodnie z zasadą memoriału - to jest ujęcia w księgach rachunkowych oraz w sprawozdaniu finansowym ogółu operacji gospodarczych dotyczących danego okresu sprawozdawczego niezależnie od tego, czy zostały zapłacone na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego.

Przez pozostałe koszty operacyjne rozumie się koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki, w tym tworzenie rezerw i odpisów aktualizujących.

Koszty finansowe obejmują odsetki od zobowiązań handlowych, odsetki od zaciągniętych kredytów, różnice kursowe i inne podobne pozycje.

### n) Transakcje w walutach obcych

Transakcje przeprowadzane w walucie obcej są księgowane po przeliczeniu na walutę polską po kursie kupna lub sprzedaży Banku, z którego usług korzysta Spółka z dnia przeprowadzenia transakcji, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

### o) Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Natomiast rezerwę tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, czyli różnic powodujących zwiększenie podstawy opodatkowania w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy zastosowaniu stawek podatku dochodowego, obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Wyżej wymieniona rezerwa i aktywa wykazywane są w bilansie oddzielnie. Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje: część bieżącą i część odroczoną.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późniejszymi zmianami).

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nie istotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*



## BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2023

jednostka obliczeniowa: .....zł.....

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022			rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	34 934 528,93	30 845 197,04	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	25 050 651,82	22 794 387,72
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	570 369,41	471 100,12	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	787 434,30	787 434,30
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	10 149 494,39	10 149 494,39
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 764 037,42	4 764 037,42
3	Inne wartości niematerialne i prawne	480 050,29	261 987,04				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	90 319,12	209 113,08				
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	5 275 921,69	4 387 655,50	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1	Środki trwałe	4 973 639,61	4 357 064,59		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	9 337 669,27	6 475 244,08
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	276 732,78	265 046,03		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	5 337 669,27	2 475 244,08
c)	urządzenia techniczne i maszyny	235 820,36	126 162,95		– na udziały (akcje) własne	4 000 000,00	4 000 000,00
d)	środki transportu	1 163 784,26	866 006,58				
e)	inne środki trwałe	3 297 302,21	3 099 849,03				
2	Środki trwałe w budowie	302 282,08	28 237,91	<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	2 353,00				
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	98 273,47	423 372,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	98 273,47	423 372,00				
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	28 036 951,07	24 738 202,42	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	4 776 053,86	5 382 214,95
1	Nieruchomości	14 532 292,00	14 476 292,00	<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	46 396 860,38	46 539 789,97
3	Długoterminowe aktywa finansowe	13 504 659,07	10 261 910,42	I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	2 095 484,53	1 813 431,24
a)	w jednostkach powiązanych	12 779 659,07	9 436 910,42	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 715 484,53	1 813 431,24
	– udziały lub akcje	12 779 659,07	9 436 910,42	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	380 000,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	380 000,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	3 071 502,45	442 712,05
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	2 600 000,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	725 000,00	825 000,00	3	Wobec pozostałych jednostek	471 502,45	442 712,05
	– udziały lub akcje	725 000,00	825 000,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	445 752,45	416 962,05
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	25 750,00	25 750,00
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	953 013,29	824 867,00	III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	41 229 873,40	44 251 801,37
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	953 013,29	824 867,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	3 939 187,52	6 216 219,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	105 995,19	0,00
B	<b>Aktywa obrotowe</b>	36 512 983,27	38 488 980,65		– do 12 miesięcy	105 995,19	0,00
I	<b>Zapasy</b>	29 298 558,80	32 592 492,78		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	b)	inne	3 833 192,33	6 216 219,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	28 028 444,72	31 729 679,03		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	1 270 114,08	862 813,75		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	<b>Należności krótkoterminowe</b>	5 336 051,96	4 441 792,67	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	2 109 587,13	1 415 615,53	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	37 290 685,88	38 035 582,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 109 587,13	1 415 615,53	a)	kredyty i pożyczki	12 926 711,12	12 035 482,34
	– do 12 miesięcy	2 109 587,13	1 415 615,53	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	333 463,95	312 884,03
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 899 907,64	13 569 463,50
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	11 899 907,64	13 569 463,50

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	10 346 654,64	10 696 836,18
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 760 247,43	1 394 254,80
3	Należności od pozostałych jednostek	3 226 464,83	3 026 177,14	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 480,62	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 565 880,78	2 874 668,82	i)	inne	22 220,48	26 661,52
	– do 12 miesięcy	2 565 880,78	2 874 668,82	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	31 845,31
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	249 718,52	128 042,21	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	410 865,53	23 466,11	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	31 845,31
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 518 757,11	1 016 112,69		– krótkoterminowe	0,00	31 845,31
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 518 757,11	1 016 112,69				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	150 000,00	150 000,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	150 000,00	150 000,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 368 757,11	866 112,69				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 368 757,11	866 112,69				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	359 615,40	438 582,51				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00				
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	71 447 512,20	69 334 177,69		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	71 447 512,20	69 334 177,69

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

INTERNITY SPÓŁKA  
AKCYJNA .....

sporządzony za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ...zł...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	145 439 754,78	151 496 920,79
	– od jednostek powiązanych	36 617 761,02	40 432 041,65
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 326 642,77	10 366 527,53
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	135 113 112,01	141 130 393,26
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	142 100 172,78	146 342 303,92
I	Amortyzacja	1 795 763,26	1 646 657,96
II	Zużycie materiałów i energii	5 495 921,59	5 900 400,55
III	Usługi obce	29 370 244,54	28 512 571,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	190 425,46	171 971,08
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	7 403 668,62	7 231 231,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 296 582,35	1 221 830,69
	– emerytalne	607 167,49	564 261,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 632 760,22	669 467,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	94 914 806,74	100 988 173,40
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	3 339 582,00	5 154 616,87
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	978 478,96	880 919,84
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	176 278,67	213 621,80
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	56 000,00	408 088,00
IV	Inne przychody operacyjne	746 200,29	259 210,04
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	1 364 192,17	1 101 805,89
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 364 192,17	1 101 805,89
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	2 953 868,79	4 933 730,82
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	4 371 104,78	2 473 638,23
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	208 500,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	208 500,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	3 752 027,23	2 473 638,23
V	Inne	410 577,55	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	2 081 406,71	1 189 765,48
I	Odsetki, w tym:	1 265 044,83	890 430,44
	– dla jednostek powiązanych	216 973,33	116 219,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	816 361,88	68 377,81
IV	Inne	0,00	230 957,23
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G – H)</b>	5 243 566,86	6 217 603,57
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	467 513,00	835 388,62
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I – J – K)</b>	4 776 053,86	5 382 214,95

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto**  
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łączna	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
(opcjonalnie)										
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	5 243 566,86							6 217 603,57		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-3 752 027,23							-2 473 638,23		
1. Przychody z tyt. wyceny bilansowej udziałów	-3 752 027,23			16				-2 473 638,23		
Pozostałe <sup>*)</sup>										
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-997 001,40							-1 998 695,96		
1. Otrzymane od dostawców tzw.bonusy związane ze skalą zakupów	-845 105,74			16				-1 538 736,93		
2. Aktualizacja wartości inwestycji (nieruchomości)	-56 000,00			16				-408 088,00		
3. Niezrealizowane różnice kursowe	-95 895,66			9b				-51 871,03		
Pozostałe <sup>*)</sup>										

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	1 590 607,96							1 553 733,65		
1. Otrzymane od dostawców tzw.bonusy związane ze skalą zakupów	1 538 736,93			16				1 459 388,08		
2. Niezrealizowane różnice kursow	51 871,03			9b				94 354,57		
Pozostałe <sup>*)</sup>										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 319 989,74							694 411,87		
1. Koszty z tyt. wyceny bilansowej udziałów	607 861,88			16				68 377,81		
2. Wpłaty PFRON	170 258,00			16				153 361,00		
3. Koszty spisania należności	199 724,26			16				230 776,69		
4. Koszty rodzajowe NKUP	338 640,91			16				208 058,38		
5. Inne	3 504,69			16				5 411,37		
6. Darowizny	0,00			16				28 426,62		
Pozostałe <sup>*)</sup>										
F. Koszty nieuczynawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 138 179,19							1 064 694,68		
1. Koszty odpisów aktualizacyjnych zapasy	511 847,01			16				525 000,00		
2. Różnice kursowe	29 358,85			9b				26 715,48		
3. Rozliczenie międzyokresowe kosztów	380 000,00			16				278 613,26		
4. Odsetki naliczone	216 973,33			16				116 219,00		
Pozostałe <sup>*)</sup>										





## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres ..... 01.01.2023 - 31.12.2023 .....

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	22 794 387,72	22 451 752,29
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	22 794 387,72	22 451 752,29
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	787 434,30	787 434,30
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	787 434,30	787 434,30
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	10 149 494,39	12 682 106,39
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	-2 532 612,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 467 388,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- przekazanie niewykorzystanego kapitału na wykup akcji	0,00	1 467 388,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	4 000 000,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00
	- utworzenie kapitału rezerwowego (wykup akcji własnych)	0,00	4 000 000,00
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 149 494,39	10 149 494,39
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>6 475 244,08</b>	<b>3 116 104,42</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 862 425,19	3 359 139,66
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 862 425,19	4 826 527,66
	- podział wyniku	2 862 425,19	826 527,66
	- utworzenie kapitału rezerwowego (wykup akcji własnych)	0,00	4 000 000,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 467 388,00
	- ze zmniejszenia kapitałów rezerwowych na nabycie akcji	0,00	1 467 388,00
	- podział kapitałów rezerwowych (na wypłatę dywidendy)	0,00	0,00
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	9 337 669,27	6 475 244,08
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>5 382 214,95</b>	<b>5 866 107,18</b>
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 382 214,95	5 866 107,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 382 214,95	5 866 107,18
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 382 214,95	5 866 107,18
	- wypłata dywidendy	2 519 789,76	5 039 579,52
	- podziału zysku z lat ubiegłych	2 862 425,19	826 527,66
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>4 776 053,86</b>	<b>5 382 214,95</b>
	a) zysk netto	4 776 053,86	5 382 214,95
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>25 050 651,82</b>	<b>22 794 387,72</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>22 058 401,48</b>	<b>21 219 519,12</b>

# RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

INTERNITY SPÓŁKA  
AKCYJNA

sporządzony za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł. . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 31.12.2023	rok poprzedni 31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	4 776 053,86	5 382 214,95
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	715 226,54	2 780 410,65
1.	Amortyzacja	1 795 763,26	1 646 657,96
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-410 577,55	230 957,23
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 056 544,83	890 430,44
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 167 944,02	-3 026 970,22
5.	Zmiana stanu rezerw	843 900,30	572 540,00
6.	Zmiana stanu zapasów	2 732 086,97	-3 054 161,63
7.	Zmiana stanu należności	-549 480,77	-78 514,68
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 504 041,99	5 527 623,79
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-81 024,49	71 847,76
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	5 491 280,40	8 162 625,60
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	508 279,56	347 593,76
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	299 779,56	321 843,76
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	208 500,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	208 500,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	25 750,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	2 791 667,40	4 054 793,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 484 584,10	2 035 282,35
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	738 516,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	307 083,30	1 130 995,00
	a) w jednostkach powiązanych	307 083,30	305 995,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	825 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	825 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	150 000,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-2 283 387,84	-3 707 199,59
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	1 255 138,33	3 500 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	891 228,78	3 500 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	363 909,55	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	3 960 386,47	7 739 559,79
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 519 789,76	5 039 579,52
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	1 297 175,69
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	392 525,21	338 965,74
8.	Odsetki	1 048 071,50	774 211,44
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	289 627,40
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-2 705 248,14	-4 239 559,79
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	502 644,42	215 866,22
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	502 644,42	215 866,22
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	866 112,69	650 246,47
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	1 368 757,11	866 112,69
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	80 598,79	39 488,57

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Internity SA za 2023 rok

INTERNITY S.A.  
Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy  
od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku

**Dodatkowe informacje i objaśnienia**

**1. Aktywa trwałe**

Zmiany stanu aktywów trwałych w roku obrotowym przedstawiały się następująco:

**Tabela 1.1: Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu**

	Licencje/oprogramowanie	Wartość firmy	Pozostałe WNIP	Zaliczki	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
Saldo otwarcia	5 733 391,05	-	4 463 562,61	209 113,08	10 406 066,74
Nabycia				455 691,58	455 691,58
Przemieszczenia wewn.	574 485,54			- 574 485,54	-
Sprzedaż					
Likwidacja					
Aktualizacja wartości					
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>6 307 876,59</b>	<b>-</b>	<b>4 463 562,61</b>	<b>90 319,12</b>	<b>10 861 758,32</b>
<b>Umorzenie</b>					
Saldo otwarcia	5 471 404,01	-	4 463 562,61	-	9 934 966,62
Amortyzacja	356 422,29				356 422,29
Przemieszczenia wewn.					
Sprzedaż					
Likwidacja					
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>5 827 826,30</b>	<b>-</b>	<b>4 463 562,61</b>	<b>-</b>	<b>10 291 388,91</b>
<b>Wartość netto</b>					
Saldo otwarcia	261 987,04	-	-	209 113,08	471 100,12
Saldo zamknięcia	480 050,29	-	-	90 319,12	570 369,41

**Tabela 1.2: Środki trwałe – zmiana stanu**

	Budynki, lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie oraz zaliczki	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
Saldo otwarcia	465 917,84	1 283 627,60	2 512 447,16	6 384 279,34	30 590,91	10 676 862,85
Nabycia			434 005,69		2 038 022,03	2 472 027,72
Przemieszczenia wewn.	60 706,04	308 181,92	204 729,41	1 192 713,49	- 1 766 330,86	-
Sprzedaż	- 10 138,39	- 12 749,26		- 396 163,16		- 419 050,81
Likwidacja	- 26 485,74	- 223 649,36		- 389 637,78		- 639 772,88
Aktualizacja wartości/ korekty						
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>489 999,75</b>	<b>1 355 410,90</b>	<b>3 151 182,26</b>	<b>6 791 191,89</b>	<b>302 282,08</b>	<b>12 090 066,88</b>
<b>Umorzenie</b>						
Saldo otwarcia	200 871,81	1 157 464,65	1 646 440,58	3 284 430,31	-	6 289 207,35
Amortyzacja	41 796,16	196 139,07	340 957,42	860 448,32		1 439 340,97
Przemieszczenia wewn.						-
Sprzedaż	- 5 446,04	- 11 547,88		- 295 549,49		- 312 543,41
Likwidacja	- 23 954,96	- 222 465,30		- 355 439,46		- 601 859,72
Aktualizacja wartości/korekty						
<b>Saldo zamknięcia</b>	<b>213 266,97</b>	<b>1 119 590,54</b>	<b>1 987 398,00</b>	<b>3 493 889,68</b>	<b>-</b>	<b>6 814 145,19</b>
<b>Wartość netto</b>						
Saldo otwarcia	265 046,03	126 162,95	866 006,58	3 099 849,03	30 590,91	4 387 655,50
Saldo zamknięcia	276 732,78	235 820,36	1 163 784,26	3 297 302,21	302 282,08	5 275 921,69

Wartość netto środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu (środki transportu, wózki widłowe, regały paletowe) wynosi około 963 tys. złotych. Środki te stanowią jednocześnie zabezpieczenie zobowiązań z tytułu umów leasingu.

Dodatkowo Spółka użytkuje środki transportu na podstawie umów najmu długoterminowo o wartości ok. 160 tys. złotych.

Spółka użytkuje nieruchomości na podstawie umów najmu – powierzchnie handlowo-biurową przy ul. Duchnickiej 3 w Warszawie, powierzchnię handlową przy ul. Bartyckiej 24/26 w Warszawie, powierzchnię handlową przy ul. Porcelanowej 23 w Katowicach, powierzchnię handlowo-biurową przy ul. Na Ostatnim Groszu 3 we Wrocławiu oraz powierzchnię magazynową i biurową przy ul. Julianowskiej 61 w Piasecznie.

Na dzień bilansowy Spółka nie wykazywała oraz w ciągu roku nie ponosiła nakładów na prace rozwojowe.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała gruntów użytkowanych wieczysto.

Na dzień bilansowy w Spółce nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W ciągu roku Spółka nie dokonywała innych odpisów aktualizujących środki trwałe.

Na dzień bilansowy Spółka posiadała Środki trwałe w budowie o wartości 302 tys. złote, które to składały się z nakładów na przygotowanie nowych ekspozycji.

W ciągu roku Spółka nie wykorzystywała zobowiązań do finansowania środków trwałych w budowie, wobec tego wartość środków trwałych w budowie nie zawiera odsetek ani skapitalizowanych różnic kursowych od tych zobowiązań.

W ciągu 2023 roku nie wystąpiły koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Na dzień bilansowy Spółka wykorzystywała w prowadzonej działalności środki trwałe używane na podstawie umów leasingu. Spółka prezentuje ww. umowy w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku zgodnie z wymogami Art 3. ust. 4 ustawy o rachunkowości. Wartość netto środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu (środki transportu, wózki widłowe, regały magazynowe) wynosi 963 tys. złotych. Środki te stanowią jednocześnie zabezpieczenie zobowiązań z tytułu umów leasingu.

Spółka dokonała ostatniej inwentaryzacji środków trwałych drogą spisu z natury zgodnie z wymogami Art.26 ustawy o rachunkowości na dzień 31 grudnia 2021 roku.

## Inwestycje długoterminowe

**Tabela 1.3: Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Aktualizacja wartości	Aktualizacja wartości (-)	Stan na 31.12.2023
1.	Nieruchomości	14 476 292,00			56 000,00		14 532 292,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	-					
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	10 261 910,42	307 083,30	- 208 500,00	3 752 027,23	- 607 861,88	13 504 659,07
	a) w jednostkach powiązanych	9 436 910,42	307 083,30	- 208 500,00	3 752 027,23	- 507 861,88	12 779 659,07
-	udziały lub akcje	9 436 910,42	307 083,30	- 208 500,00	3 752 027,23	- 507 861,88	12 779 659,07
-	inne papiery wartościowe	-					-
-	udzielone pożyczki	-					-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-					-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	-					-
-	inne papiery wartościowe	-					-
-	udzielone pożyczki	-					-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-					-
	c) w pozostałych jednostkach	825 000,00		0,00	0,00	100 000,00	725 000,00
-	udziały lub akcje	825 000,00				-100 000,00	725 000,00
-	inne papiery wartościowe	-					-
-	udzielone pożyczki	-					-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-					-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-					-
	<b>Razem</b>	<b>24 738 202,42</b>	<b>307 083,30</b>	<b>- 208 500,00</b>	<b>3 808 027,23</b>	<b>- 607 861,88</b>	<b>28 036 951,07</b>

### Nieruchomości

W inwestycjach długoterminowych w nieruchomościach wykazywane są nabyte następujące nieruchomości gruntowe oraz prawo do lokalu usługowego w łącznej kwocie 14.532 tys. złotych na które składają się:

- 2.652 tys. złotych - nieruchomości gruntowe położone w miejscowości Karczew, gmina Karczew, powiat otwocki, województwo mazowieckie o łącznej powierzchni 13.731 m<sup>2</sup>, dla których w Sądzie Rejonowym w Otwocku, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzone są księgi wieczyste o numerach WA10/00032850/2, WA10/00071104/3, WA10/00055766/3 oraz WA10/00027647/8; Na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz 31 grudnia 2022 roku Spółka ujęła inwestycje według wartości godziwej, nie wyższej niż wartość rynkowa określona przez niezależnego rzeczoznawcę posiadającego uznane kwalifikacje zawodowe oraz legitymującego się doświadczeniem w wycenach nieruchomości. Do określenia wartości godziwej odpowiadającej wartości rynkowej w operatach zastosowano następujące metody wyceny: podejściem porównawczym, metodą korygowania ceny średniej (przy założeniu, że wartość ta odpowiada cenom, jakie uzyskano za nieruchomości podobne, które były przedmiotem obrotu rynkowego, skorygowane ze względu na cechy różniące nieruchomości podobne). Wartość oszacowana w operacie została skorygowana o dodatkowe koszty sprzedaży nieruchomości m.in. opłaty, prowizje.

- 9.356 tys. złotych – nieruchomości gruntowe położone w miejscowości Całowanie, gmina Karczew, powiat otwocki, o powierzchni 177.189 m<sup>2</sup>, dla której w Sądzie Rejonowym w Otwocku, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzona jest księga wieczysta o numerze WA10/ 00032306/4; Na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz 31 grudnia 2022 roku Spółka ujęła inwestycje według wartości godziwej, nie wyższej niż wartość rynkowa określona przez niezależnego rzeczoznawcę posiadającego uznane kwalifikacje zawodowe oraz legitymującego się doświadczeniem w wycenach nieruchomości. Do określenia wartości godziwej

odpowiadającej wartości rynkowej w operatach zastosowano następujące metody wyceny: podejściem porównawczym, metodą korygowania ceny średniej (przy założeniu, że wartość ta odpowiada cenom, jakie uzyskano za nieruchomości podobne, które były przedmiotem obrotu rynkowego, skorygowane ze względu na cechy różniące nieruchomości podobne). Wartości w operacie zostały oszacowane w dwóch wariantach: przy założeniu że nieruchomość zbywana jako jedna nieruchomość oraz przy założeniu, że działki zbywane są pojedynczo. Wartość oszacowana w operacie została skorygowana o dodatkowe koszty sprzedaży nieruchomości m.in. opłaty, prowizje, koszty reklamy sprzedaży pojedynczych działek.

W październiku 2021 roku Spółka zawarła przedwstępną umowę sprzedaży nieruchomości. Postanowienia umowy określają zamierzenia stron i określają warunki na jakich ma dojść do transakcji sprzedaży. Z tytułu zawarcia umowy Kupujący wpłacił zadatek w wysokości 1.000.000 PLN netto powiększone o VAT. Warunkiem zawarcia umowy sprzedaży będzie uzyskanie Warunków Zabudowy przez Kupującego, a także wszystkich innych niezbędnych zgód administracyjnych, a następnie uzyskanie Pozwolenia na budowę minimum 80.000 m<sup>2</sup> powierzchni magazynowej lub produkcyjnej. Strony ustaliły, że umowa ostateczna powinna zostać zawarta do 15 lipca 2027 roku. W przypadku spełnienia warunków transakcji uzgodniona cena sprzedaży wynosi 15,7 MLN PLN lub 18,7 MLN PLN w zależności od spełnienia się zdarzeń opisanych w umowie.

- 1.730 tys. złotych - spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego przy ulicy Łuckiej 2/4/6 w Warszawie, dla którego w Sądzie Rejonowym dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzona jest księga wieczysta o numerze WA4M/00338346/0. Na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz 31 grudnia 2022 roku Spółka ujęła inwestycje według wartości godziwej, nie wyższej niż wartość rynkowa określona przez niezależnego rzeczoznawcę posiadającego uznane kwalifikacje zawodowe oraz legitymującego się doświadczeniem w wycenach nieruchomości. Do określenia wartości godziwej odpowiadającej wartości rynkowej w operatach zastosowano następujące metody wyceny: podejściem porównawczym, metodą korygowania ceny średniej (przy założeniu, że wartość ta odpowiada cenom, jakie uzyskano za nieruchomości podobne, które były przedmiotem obrotu rynkowego, skorygowane ze względu na cechy różniące nieruchomości podobne). Wartość oszacowana w operacie została skorygowana o dodatkowe koszty sprzedaży nieruchomości m.in. opłaty.

- 794 tys. złotych – nieruchomość gruntowa w miejscowości Kościelisko, dla której Sąd Rejonowy w Zakopanem, V Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą KW nr NS1Z/00072799/0. Na dzień 31 grudnia 2022 roku Spółka ujęła inwestycję w wartości godziwej, określonej na podstawie wartości rynkowej wynikającej z ceny nabycia (transakcja zakupu miała miejsce w grudniu 2022 roku). Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółka ujęła inwestycję według wartości godziwej, nie wyższej niż wartość rynkowa określona przez niezależnego rzeczoznawcę posiadającego uznane kwalifikacje zawodowe oraz legitymującego się doświadczeniem w wycenach nieruchomości. Do określenia wartości godziwej odpowiadającej wartości rynkowej w operacie zastosowano podejście porównawcze metodą korygowania ceny średniej lub porównywania parami. Wartość oszacowana w operacie została skorygowana o dodatkowe koszty sprzedaży nieruchomości m.in. opłaty.

**Tabela 1.4. Inwestycje długoterminowe – Nieruchomości**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2023	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Aktualizacja wartości Pozostałe przychody operacyjne	Aktualizacja wartości (-) Pozostałe koszty operacyjne	Stan na 31.12.2023
1	Nieruchomość gruntowa m. Karczew	2 652 236,00					2 652 236,00
2	Nieruchomość gruntowa m. Całowanie	9 355 590,00					9 355 590,00
3	Prawo do lokalu przy ul. Łuckiej w Warszawie	1 729 950,00					1 729 950,00
4	Nieruchomość gruntowa m. Kościelisko	738 516,00			56 000,00		794 516,00
	<b>Razem</b>	<b>14 476 292,00</b>			<b>56 000,00</b>		<b>14 532 292,00</b>



Na dzień 31 grudnia 2023 roku na spółdzielczym własnościowym prawie do lokalu przy ul. Łuckiej 2/4/6 w Warszawie, objętym księgą wieczystą KW nr WA4M/00338346/0 prowadzoną przez sąd rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, ustanowiona była hipoteka umowna łączna do kwoty 24 000 tys. złotych na rzecz ING Banku Śląskiego SA z tytułu udzielonego kredytu.

#### **Długoterminowe aktywa finansowe**

Spółka posiada udziały w następujących podmiotach:

- Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie – 97,4% udziałów w kapitale zakładowym oraz 69,5% głosów na zgromadzeniu wspólników i udziału w zysku; Spółka nabyła te udziały w dniu 18 czerwca 2008 roku. Dodatkowo, jak opisano poniżej, Internity SA posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Prodesigne Sp. z o.o.
- Prodesigne Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – Internity SA posiada 70% udziałów w kapitale zakładowym oraz 70% udziałów na zgromadzeniu wspólników; Spółka nabyła te udziały w dniu 18 czerwca 2008 roku. Dodatkowo Prodesigne Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 0,65% udziałów w kapitale Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników.
- Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Łodzi - Internity S.A. posiada bezpośrednio 99,6% udziałów w kapitale zakładowym Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 69,3% głosów na zgromadzeniu wspólników. Dodatkowo, jak opisano poniżej, Internity posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Internity Łódź Sp. z o.o.. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców. Spółka Internity Łódź spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. posiada 100% udziałów i praw głosu w spółce T17 Sp. z o.o. oraz 100% udziałów i praw głosu w spółce Tymienieckiego 17 Sp. z o.o.
- Internity Łódź Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi - Internity S.A. posiada 98% udziałów w kapitale zakładowym Internity Łódź Sp. z o.o. oraz 98% głosów na zgromadzeniu wspólników i udziału w zysku. Dodatkowo Internity Łódź Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 0,07% udziałów w kapitale Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców.
- Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Piasecznie - Internity S.A. posiada bezpośrednio 99,99% udziałów w kapitale zakładowym Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa oraz 99% głosów na zgromadzeniu wspólników i udziału w zysku. Dodatkowo, jak opisano poniżej, Internity posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców. W 2020 roku Internity SA nabyła 10% udziału w zysku od wspólnika. W dniu 9 października 2020 roku Wspólnicy podjęli uchwałę o wyrażeniu zgody na wniesienie przez wspólnika Internity SA dodatkowego wkładu pieniężnego w wysokości 1 200 000 zł.
- Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Piasecznie - Internity S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Dodatkowo Digital Interiors Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 0,01% udziałów w kapitale Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców. W dniu 9 października 2020 roku został podwyższony kapitał spółki z kwoty 5 000 zł do kwoty 50 000 zł poprzez utworzenie 900 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy (łącznie 45 000 zł). Udziały zostały objęte przez jednego wspólnika tj. spółkę Internity SA.
- Internity Kraków Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie – Internity S.A. posiada 70% udziałów w kapitale zakładowym spółki oraz 70% głosów na zgromadzeniu wspólników. Spółka została utworzona w 2021 roku. Internity SA wniosło wkład na kapitał w wysokości 300 tys. złotych, przy czym 7 tys. złotych zostało przeznaczone na kapitał zakładowy a pozostała kwota na kapitał zapasowy.

**INTERNITY S.A.**  
**Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy**  
**od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku**

- Internity Warszawa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie – Internity S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki oraz 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Spółka została utworzona w 2021 roku.
- Internity Białystok Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku – Internity SA Internity S.A. posiada 70% udziałów w kapitale zakładowym spółki oraz 70% głosów na zgromadzeniu wspólników. Spółka została utworzona w 2022 roku.
- Internity Olsztyn Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Olsztynie - Internity SA Internity S.A. posiada 70% udziałów w kapitale zakładowym spółki oraz 70% głosów na zgromadzeniu wspólników. Spółka została utworzona w 2023 roku.

Na dzień bilansowy udziały w powyższych podmiotach zostały wycenione metodą praw własności.

**Tabela 1.5: Udziały w jednostkach powiązanych**

Lp.	Podmiot	Data objęcia kontroli	Udział procentowy Spółki w kapitale	Udział procentowy Spółki w głosach/wyniku	Kapitał podstawowy	Kapitał własny	zysk/strata netto za 2023 rok
1	PRODESIGNE Sp. z o.o.	2008 nabycie	70,0	70,0	50 000,00	31 480,64	- 7 076,27
2	PRODESIGNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	2008 nabycie	97,4	69,5	154 000,00	1 223 522,19	- 97 172,71
3	INTERNITY ŁÓDŹ Sp. z o.o.	2010 utworzenie	98,0	98,0	5 000,00	136 093,13	47 133,77
4	INTERNITY ŁÓDŹ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	2010 utworzenie	99,6	69,3	150 600,00	13 693 668,69	4 757 536,90
5	DIGITAL INTERIORS Sp. z o.o.	2010 utworzenie	100,0	100,0	50 000,00	30 266,24	- 4 226,00
6	DIGITAL INTERIORS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	2010 utworzenie	99,99	99,0	1 501 100,00	447 886,76	- 358 340,16
7	Internity Kraków Sp. z o.o.	2021 utworzenie	70,0	70,0	10 000,00	1 602 046,20	584 090,10
8	Internity Warszawa Sp. z o.o.	2021 utworzenie	100,0	100,0	5 000,00	2 565,00	- 35,00
9	Internity Białystok Sp. z o.o.	2022 utworzenie	70,00	70,0	430 000,00	253 763,41	- 82 234,62
10.	Internity Olsztyn Sp. z o.o.	2023 utworzenie	70,00	70,0	430 000,00	403 155,04	- 26 844,96

INTERNITY S.A.  
 Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy  
 od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku

**Tabela 1.6: Udziały w jednostkach powiązanych – zmiana stanu**

Lp.	Podmiot	Bilans otwarcia 1.01.2023	Zwiększenie wartości (wpłaty na kapitał)	Zmniejszenie wartości (rozwiązanie rezerwy)	Odpisy aktualizacyjne	Aktualizacja wartości (wyплаты z zysku)	Aktualizacja wartości	Bilans zamknięcia 31.12.2023
1	PRODESIGNE Sp. z o.o.	26 643,43			- 4 953,39			21 690,04
2	PRODESIGNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	1 169 352,96			- 67 535,03	-208 500,00		893 317,93
3	INTERNITY ŁÓDŹ Sp. z o.o.	86 798,83					46 191,09	132 989,92
4	INTERNITY ŁÓDŹ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	6 238 373,46					3 296 973,07	9 535 346,53
5	DIGITAL INTERIORS Sp. z o.o.	34 511,74			- 4 226,00			30 285,74
6	DIGITAL INTERIORS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	837 967,07			- 354 756,76			483 210,31
7	Internity Kraków Sp. z o.o.	800 469,27					408 863,07	1 209 332,34
8	Internity Warszawa Sp. z o.o.	2 600,00			-35,00			2 565,00
9	Internity Białystok Sp. z o.o.	240 193,66			- 57 564,23			182 629,43
10	Internity Olsztyn Sp. z o.o.		307 083,30		- 18 791,47			288 291,83
	<b>Razem</b>	<b>9 436 910,42</b>	<b>307 083,30</b>	<b>-</b>	<b>- 507 861,88</b>	<b>-208 500,00</b>	<b>3 752 027,23</b>	<b>12 779 659,07</b>

W listopadzie 2022 roku Spółka dokonała inwestycji obejmując 5,5 tys. akcji Interfizio Spółka Akcyjna, co stanowi ok. 3,9% akcji tej spółki, za kwotę 825 tys. złotych. Spółka utworzyła odpis aktualizacyjny na koniec 2023 roku w wysokości 100 tys. złotych.

## 2. Posiadane papiery wartościowe lub prawa

Na dzień bilansowy Spółka posiadała udziały w podmiotach powiązanych oraz w innych podmiotach opisanych w Inwestycjach długoterminowych.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała innych akcji, świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

### 3. Kapitały

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy Spółki wynosił 787 434,30 złotych i był podzielony na 7 874 343 akcje o wartości nominalnej 0,1 złoty (dziesięć groszy) każda.

**Tabela 3.1: Kapitał zakładowy (struktura) – stan na dzień bilansowy**

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy od daty:
A	na okaziciela	brak uprzywilejowania	nie ma	5 900 000	590 000,00	kapitał przekształcony spółki	2008-06-11	2008-01-01
B	na okaziciela	brak uprzywilejowania	nie ma	1 032 500	103 250,00	gotówka	2008-07-30	2008-01-01
C	na okaziciela	brak uprzywilejowania	nie ma	662 260	66 226,00	gotówka	2008-09-12	2008-01-01
D	na okaziciela	brak uprzywilejowania	nie ma	279 583	27 958,30	gotówka	2011-07-14	2011-01-01
Liczba akcji, razem:				7 874 343				
Kapitał zakładowy, razem:					787 434,30			
Wartość nominalna jednej akcji:					0,10 zł			

**Tabela 3.1a: Kapitał zakładowy (struktura) – stan na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego**

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy od daty:
A	na okaziciela	brak uprzywilejowania	nie ma	5 900 000	590 000,00	kapitał przekształcony spółki	2008-06-11	2008-01-01
B	na okaziciela	brak uprzywilejowania	nie ma	1 032 500	103 250,00	gotówka	2008-07-30	2008-01-01
C	na okaziciela	brak uprzywilejowania	nie ma	662 260	66 226,00	gotówka	2008-09-12	2008-01-01
D	na okaziciela	brak uprzywilejowania	nie ma	279 583	27 958,30	gotówka	2011-07-14	2011-01-01
Liczba akcji, razem:				7 874 343				
Kapitał zakładowy, razem:					787 434,30			
Wartość nominalna jednej akcji:					0,10 zł			

Zgodnie z informacjami przekazanymi Spółce przez jej akcjonariuszy (m.in. rejestracja na Walne Zgromadzenie na dzień 27 czerwca 2023 roku), na dzień 31 grudnia 2023 roku, następujący akcjonariusze posiadali więcej niż 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy:

**Tabela 3.2: Struktura własnościowa kapitału – stan na dzień bilansowy**

LP	Nazwisko właściciela lub nazwa firmy	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale/głosach	Źródło informacji
1	PIOTR GRUPIŃSKI razem z podmiotami powiązаныmi, w tym:	4 043 780	404 378,00	4 043 780	51,35%	
	– <i>Batna Trading Ltd.</i>	1 854 510	185 451,00	1 854 510	23,55%	ZWZ 28.06.2022
	– <i>PMJ Properties Grupiński Sp. z o.o.</i>	1 514 210	151 421,00	1 514 210	19,23%	ZWZ 27.06.2023
	– <i>Piotr Grupiński</i>	675 060	67 506,00	675 060	8,57%	ZWZ 27.06.2023 oraz zawiadomienie
2	PIOTR KOZIŃSKI	1 010 400	101 040,00	1 010 400	12,83%	ZWZ 27.06.2023
3	POROZUMIENIE AKCJONARIUSZY (Karol Borkowski, Monika Borkowska, Filip Borkowski)	880 000	88 000,00	880 000	11,18%	zawiadomienie z 16.04.2019
4	<b>Suma - akcjonariusze posiadający pow. 5% głosów</b>	<b>5 934 180</b>	<b>593 418,00</b>	<b>5 934 180</b>	<b>75,36%</b>	
5	Pozostali akcjonariusze	1 940 163	194 016,30	1 940 163	24,64%	
6	<b>Suma - wszyscy akcjonariusze</b>	<b>7 874 343</b>	<b>787 434,30</b>	<b>7 874 343</b>	<b>100,00%</b>	

**Tabela 3.2a: Struktura własnościowa kapitału – stan na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego**

LP	Nazwisko właściciela lub nazwa firmy	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale/głosach
1	PIOTR GRUPIŃSKI razem z podmiotami powiązаныmi, w tym:	4 043 780	404 378,00	4 043 780	51,35%
	– <i>Batna Trading Ltd.</i>	1 854 510	185 451,00	1 854 510	23,55%
	– <i>PMJ Properties Grupiński Sp. z o.o.</i>	1 514 210	151 421,00	1 514 210	19,23%
	– <i>Piotr Grupiński</i>	675 060	67 506,00	675 060	8,57%
2	PIOTR KOZIŃSKI	1 010 400	101 040,00	1 010 400	12,83%
3	POROZUMIENIE AKCJONARIUSZY (Karol Borkowski, Monika Borkowska, Filip Borkowski)	880 000	88 000,00	880 000	11,18%
4	<b>Suma - akcjonariusze posiadający pow. 5% głosów</b>	<b>5 934 180</b>	<b>593 418,00</b>	<b>5 934 180</b>	<b>75,36%</b>
5	Pozostali akcjonariusze	1 940 163	194 016,30	1 940 163	24,64%
6	<b>Suma - wszyscy akcjonariusze</b>	<b>7 874 343</b>	<b>787 434,30</b>	<b>7 874 343</b>	<b>100,00%</b>

Zarząd Spółki proponuje, aby zysk netto za rok od dnia 1 stycznia 2023 do dnia 31 grudnia 2023 roku w kwocie 4 776 053,86 złotych przeznaczyć w części stanowiącej kwotę 2 992 250,34 złotych na wypłatę dywidendy, tak by kwota dywidendy wyniosła 0,38 zł (słownie: trzydzieści osiem groszy) na 1 akcję. Natomiast pozostałą część pozostawić w Spółce.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które odbyło się dnia 27 czerwca 2023 roku podjęło uchwałę w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Internity S.A. za rok od dnia 1 stycznia 2022 do dnia 31 grudnia 2022 roku oraz podziału zysku za ten rok. Zgodnie z powyższą uchwałą zysk za 2022 rok w kwocie 5 382 214,95 zł został przeznaczony w kwocie 2 519 789,76 zł na wypłatę dywidendy akcjonariuszom po 0,32 zł (słownie: trzydzieści dwa grosze) na 1 akcję, a pozostała kwota 2 862 425,19 zł została przekazana na kapitał rezerwowy Spółki.

#### 4. Rezerwy

Na dzień bilansowy Spółka posiada rezerwę na odroczony podatek dochodowy w kwocie 1 716 tys. złotych.

Na dzień bilansowy Spółka utworzyła rezerwę na świadczenia urlopowe w kwocie 380 tys. złotych.

INTERNITY S.A.  
 Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy  
 od dnia 1 stycznia 2023 roku do dnia 31 grudnia 2023 roku

**Tabela 4.1: Zmiany stanu rezerw według ich celu utworzenia**

	Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2023	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2023
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 813 431,24		- 108 586,71	10 640,00	1 715 484,53
2	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne				380 000,00	380 000,00
3	Pozostałe rezerwy					
	<b>RAZEM</b>	<b>1 813 431,24</b>		<b>- 108 586,71</b>	<b>390 640,00</b>	<b>2 095 484,53</b>

## 5. Należności

W ciągu roku Spółka, w oparciu o analizę ściągalności należności od poszczególnych dłużników oraz przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty spisuje należności w koszty bądź tworzy odpisy aktualizacyjne należności.

Spółka posiada odpis aktualizacyjny na należności przeterminowane oraz dochodzone na drodze sądowej w kwocie 450 tys. złotych.

**Tabela 5.1: Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2023 roku**

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2023	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2023
<b>1</b>	<b>Od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe					0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	inne					0,00
<b>2</b>	<b>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	inne					
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>450 000,00</b>
a)	długoterminowe	0,00				0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	250 000,00	0,00	-10 000,00	10 000,00	250 000,00
	-do 12 miesięcy	250 000,00		-10 000,00	10 000,00	250 000,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00				0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	200 000,00			200 000,00	200 000,00
d)	inne	50 000,00		-50 000,00		0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>450 000,00</b>

Tabela 5.2: Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2023

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności na 31.12.2022	Odpisy aktualizujące na 31.12.2022	Wartość brutto należności na 31.12.2023	Odpisy aktualizujące na 31.12.2023	Wartość netto na 31.12.2023
<b>1</b>	<b>Od jednostek powiązanych</b>	<b>1 415 615,53</b>	<b>0,00</b>	<b>2 109 587,13</b>	<b>0,00</b>	<b>2 109 587,13</b>
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 415 615,53	0,00	2 109 587,13	0,00	2 109 587,13
	-do 12 miesięcy	1 415 615,53	0,00	2 109 587,13	0,00	2 109 587,13
	-powyżej 12 miesięcy					
c)	inne					
<b>2</b>	<b>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:					
	-do 12 miesięcy					
	-powyżej 12 miesięcy					
c)	inne					
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, z tego:</b>	<b>3 949 549,14</b>	<b>500 000,00</b>	<b>3 774 738,30</b>	<b>450 000,00</b>	<b>3 324 738,30</b>
a)	długoterminowe	423 372,00	0,00	98 273,47	0,00	98 273,47
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 124 668,82	250 000,00	2 815 880,78	250 000,00	2 565 880,78
	-do 12 miesięcy	3 124 668,82	250 000,00	2 815 880,78	250 000,00	2 565 880,78
	-powyżej 12 miesięcy					
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	328 042,21	200 000,00	449 718,52	200 000,00	249 718,52
d)	inne	73 466,11	50 000,00	410 865,53	0,00	410 865,53
e)	dochodzone na drodze sądowej					
	<b>RAZEM</b>	<b>5 365 164,67</b>	<b>500 000,00</b>	<b>5 884 325,43</b>	<b>450 000,00</b>	<b>5 434 325,43</b>

## 6. Zapasy

Spółka na bieżąco oraz dodatkowo w trakcie inwentaryzacji dokonuje spisania w koszty zapasów uszkodzonych, przeterminowanych lub nie nadających się do sprzedaży/użytku (np. końcówki serii płytek – jednostkowe egzemplarze) lub tworzy odpisy aktualizacyjne.

Spółka dokonała przeglądu stanu zapasów aktualizując ich wartość w oparciu o analizę stanu zapasów, ich wiekowanie oraz wskaźniki rotacji. W ocenie Spółki wartość tych zapasów nie odbiega znacząco od wartości według możliwych cen sprzedaży netto. Spółka posiada odpis aktualizacyjny na te zapasy w wysokości 3 126 tys. złotych.

Wartość zapasów nie jest powiększona o odsetki oraz różnice kursowe.

Tabela 6.1: Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów w 2023 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2023	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2023
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary	2 564 178,65			561 847,01	3 126 025,66
5.	Zaliczki na dostawy					
	<b>Razem</b>	<b>2 564 178,65</b>			<b>561 847,01</b>	<b>3 126 025,66</b>

**Tabela 6.2: Odpisy aktualizujące wartość zapasów wg stanu na 31.12.2023**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota brutto na 31.12.2022	Odpis Aktualizujący na 31.12.2022	Kwota brutto na 31.12.2023	Odpis Aktualizujący na 31.12.2023	Stan na 31.12.2023 (wartość netto)
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary	34 293 857,68	2 564 178,65	31 154 470,38	3 126 025,66	28 028 444,72
5.	Zaliczki na dostawy	862 813,75		1 270 114,08		1 270 114,08
	<b>Razem</b>	<b>35 156 671,43</b>	<b>2 564 178,65</b>	<b>32 424 584,46</b>	<b>3 126 025,66</b>	<b>29 298 558,80</b>

## 7. Zobowiązania

**Tabela 7.1: Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytów	12 926 711,12	II 3. a)	0,00
			III 3. a)	12 926 711,12
1	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe (leasing)	779 216,40	II 3. c)	445 752,45
			III 3. c)	333 463,95
	<b>RAZEM</b>	<b>13 705 927,52</b>		<b>13 705 927,52</b>

### **Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek**

Na dzień bilansowy Spółka korzystała z produktów kredytowych w ramach Umowy Wieloproduktowej zawartej z ING Bank Śląski SA, w ramach której przyznany limit kredytowy wynosił 18 000 tys. złotych. Limit obowiązuje do dnia 30 września 2024 roku. W ramach tego limitu Spółka dysponuje

- kredytem odnawialnym w rachunku bieżącym (limit 18 000 tys. złotych pomniejszony o aktualne wykorzystanie w ramach sublimitu na gwarancje). Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosi 12 926 711,12 złotych (na dzień 31 grudnia 2022 wyniosło 12 035 482,34 złotych).
- Dodatkowo Spółka posiadała gwarancję bankową na kwotę 34 445,23 EUR (gwarancja należytego wykonania umowy najmu).

Produkty kredytowe w ramach Umowy Wieloproduktowej zabezpieczone są w postaci:

- gwarancji udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego na podstawie Umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w kwocie 6 930 tys. złotych stanowiącej 38,5% przyznanej kwoty kredytu na okres kredytowania wydłużony o 3 miesiące tj. do dnia 07.01.2026 r.
- hipoteki umownej do kwoty 24 000 tys. złotych na spółdzielczym własnościowym prawie do lokalu użytkowego przy ul. Łuckiej 2/4/6 lok. 6 w Warszawie, objętym księgą wieczystą KW nr WA4M/00338346/0 prowadzoną przez sąd rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych wraz z cesją z polisy ubezpieczeniowej,
- zastawu rejestrowego na zapasach towarów zlokalizowanych w magazynach spółki w Piasecznie, o wartości minimalnej 20 000 tys. złotych, wraz z cesją z praw polisy ubezpieczeniowej.
- pełnomocnictwem do dysponowania środkami zgromadzonymi na wszystkich obecnych i przyszłych rachunkach otwartych i prowadzonych w banku,
- wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową.

Na dzień bilansowy Spółka korzystała z pożyczki udzielonej w dniu 9 czerwca 2022 roku przez spółkę zależną w wysokości 3 500 tys. złotych (3 833 tys. złotych z odsetkami należnymi na dzień 31. 12.2023 roku). Termin spłaty pożyczki został określony na 30 czerwca 2024 roku.



**Tabela 7.2: Podział zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Lp.	Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	Pozycja w bilansie	31.12.2023	31.12.2022
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe - do 1 roku</b>		16 759 903,45	15 651 701,34
1a)	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek – kredyty i pożyczki	III. 3 a)	12 926 711,12	12 035 482,34
1b)	Zobowiązanie wobec jednostek powiązanych – inne (pożyczka)	III. 1 b)	3 833 192,33	3 616 219,00
<b>2</b>	<b>Długoterminowe – powyżej 1 roku, w tym:</b>	II. 3. a)	-	-
2a)	Powyżej 1 roku do 3 lat			
2b)	Powyżej 3 lat do 5 lat			
2c)	Powyżej 5 lat			
	<b>Razem (1+2)</b>		16 759 903,45	15 651 701,34

**Zobowiązania z tyt. leasingu**

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka posiadała zobowiązania z tytułu umów leasingu w kwocie 779 tys. złotych, w tym zobowiązania o okresie spłaty powyżej 1 roku (długoterminowe) stanowiły kwotę 445 tys. złotych.

**Tabela 7.3: Podział zobowiązań z tytułu leasingu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Lp.	Zobowiązania z tyt. leasingu	Pozycja w bilansie	31.12.2023	31.12.2022
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe - do 1 roku</b>	III. 3 c)	333 463,95	312 884,03
<b>2</b>	<b>Długoterminowe – powyżej 1 roku, w tym:</b>	II. 3. c)	445 752,45	416 962,05
2a)	Powyżej 1 roku do 3 lat		366 004,10	416 962,05
2b)	Powyżej 3 lat do 5 lat		79 748,35	
2c)	Powyżej 5 lat			
	<b>Razem (1+2)</b>		<b>779 216,40</b>	<b>729 846,08</b>

**Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń**

**Tabela 7.4: Struktura zobowiązań z tytułu podatków ceł, ubezpieczeń**

Lp.	Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	31.12.2023	31.12.2022
1	Podatku dochodowego od osób prawnych	51 005,62	197 987,62
2	Podatek od osób fizycznych	44 603,62	41 694,62
3	Podatku VAT	1 452 381,00	936 913,00
4	ZUS	212 257,19	217 659,56
	<b>Razem</b>	<b>1 760 247,43</b>	<b>1 394 254,80</b>

**8. Umowy leasingowe**

Na dzień bilansowy Spółka wykorzystywała w prowadzonej działalności środki trwałe używane na podstawie umów leasingu. Spółka prezentuje ww. umowy w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku zgodnie z wymogami Art 3. ust. 4 ustawy o rachunkowości. Wartość netto środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu (środki transportu, pozostałe środki trwałe) na dzień 31 grudnia 2023 roku wynosi 963 tys. złotych. Środki te stanowią jednocześnie zabezpieczenie zobowiązań z tytułu umów leasingu.

Dodatkowo Spółka użytkuje środki transportu na podstawie umów najmu długoterminowo o wartości ok. 160 tys. złotych.

#### **9. Zobowiązania warunkowe**

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka posiadała zobowiązania wekslowe z tytułu umów leasingu operacyjnego. Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu na dzień bilansowy wyniosła 779 tys. złotych netto (958 tys. z podatkiem od towarów i usług).

Na dzień bilansowy Spółka miała zawartą umowę z firmą, która będzie profesjonalnie zajmowała się zarządzaniem projektem deweloperskim (prowadzonym w ramach jednej ze spółek powiązanych). Docelowo w przypadku osiągnięcia zysku z realizacji tego projektu, 50% tego zysku będzie stanowiło wynagrodzenie tej firmy (pod warunkami określonymi w porozumieniu). W przypadku osiągnięcia zysku powyżej określonego progu i tylko od tej nadwyżki, 60 % zysku będzie przeznaczone dla firmy zarządzającej.

#### **10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku**

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki wynosi 12 927 tys. złotych (zobowiązanie z tytułu kredytu).

Spółka posiada następujące zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki:

- Limit kredytowy w ramach Umowy Wieloproduktowej w ING Bank Śląski SA o wartości 18 000 tys. złotych - wartość zadłużenia na dzień bilansowy 12 927 tys. złotych oraz udzielona gwarancja 34 tys. EUR.

Produkty kredytowe w ramach Umowy Wieloproduktowej zabezpieczone są w postaci:

- gwarancji udzielonej przez Bank Gospodarstwa Krajowego na podstawie Umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w kwocie 6 930 tys. złotych stanowiącej 38,5% przyznanej kwoty kredytu na okres kredytowania wydłużony o 3 miesiące tj. do dnia 07.01.2026 r.
- hipoteki umownej do kwoty 24 000 tys. złotych na spółdzielczym własnościowym prawie do lokalu użytkowego przy ul. Łuckiej 2/4/6 lok. 6 w Warszawie, objętym księgą wieczystą KW nr WA4M/00338346/0 prowadzoną przez sąd rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych wraz z cesją z polisy ubezpieczeniowej,
- zastawu rejestrowego na zapasach towarów zlokalizowanych w magazynach spółki w Piasecznie, o wartości minimalnej 20 000 tys. złotych, wraz z cesją z praw polisy ubezpieczeniowej.
- pełnomocnictwem do dysponowania środkami zgromadzonymi na wszystkich obecnych i przyszłych rachunkach otwartych i prowadzonych w banku,
- wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową.

#### **11. Rozliczenia międzyokresowe**

W krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych (aktywa) wykazano m.in. wartość towarów i usług wykorzystanych w procesie świadczenia usług budowlanych wykończeniowych, które nie zostały jeszcze zakończone i związane są a przychodami w okresach przyszłych, zapłacone opłaty za licencje lub prawa do korzystania z programów komputerowych, kwoty składek z tytułu ubezpieczeń majątkowych i innych, kwoty prowizji od kredytów i pożyczek, prenumeraty, licencje i abonamenty okresowe itp.

**Tabela 11.1: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne – struktura**

Lp.	Rozliczenie międzyokresowe czynne	31.12.2023	31.12.2022
1	Opłaty licencyjne (za prawo do upgrade) oraz za prawa do użytkowania programów komputerowych/ licencji/ domen.	15 128,45	107 890,82
2	Polisy ubezpieczenia majątkowe oraz OC	94 312,58	103 492,15
3	Prowizje od kredytów	-	60 750,00
5	Rozliczenia międzyokresowe kosztów usług budowlanych	216 430,15	130 912,31
6	Inne	33 744,22	35 537,23
	<b>Razem</b>	<b>359 615,40</b>	<b>438 582,51</b>

## 12. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach VAT, o których mowa w mowa w: a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354), b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243) wynosiła na dzień 31 grudnia 2023 roku 80 598,79 złotych (39 488,57 złotych na dzień 31.12.2022 roku).

## 13. Sprzedaż

Struktura terytorialna sprzedaży – 98,4% sprzedaż krajowa.

Spółka prowadzi sprzedaż w następujących segmentach:

- sprzedaż usług budowlanych związanych z wykończeniem wnętrz – około 6,9 % przychodów ze sprzedaży
- sprzedaż detaliczna artykułów wykończenia i wyposażenia wnętrz – około 55,8%
- sprzedaż hurtowa artykułów wykończenia i wyposażenia wnętrz (w tym sprzedaż do podmiotów powiązanych) – około 35,6%
- pozostała sprzedaż – 1,7%.

## 14. Działalność zaniechana

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała prowadzenia jakiejkolwiek działalności. Spółka nie planuje zaniechania jakiejkolwiek działalności w następnym roku obrotowym.

## 15. Podatek dochodowy

**Tabela 15.1: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

Wyszczególnienie	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000zł)			
	łącznie	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	art.	ust.	pkt	lit.
<b>A. Zysk/strata brutto za dany rok</b>	<b>5 243 566.86</b>		<b>5 243 566.86</b>				
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/ stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:</b>	<b>- 3 752 027.23</b>		<b>- 3 752 027.23</b>				
1. Przychody z tyt. wyceny bilansowej udziałów	- 3 752 027.23		- 3 752 027.23	16			
2. Przychody z tyt. dotacji							
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	<b>- 997 001.40</b>		<b>- 997 001.40</b>				
1. Otrzymane od dostawców tzw. bonusy związane ze skalą zakupów	- 845 105.74		- 845 105.74	16			
2. Aktualizacja wartości inwestycji (nieruchomości)	- 56 000.00		- 56 000.00	16			
3. Niezrealizowane różnice kursowe	- 95 895.66		- 95 895.66	9b			
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>1 590 607.96</b>		<b>1 590 607.96</b>				
1. Otrzymane od dostawców tzw. bonusy związane ze skalą zakupów	1 538 736.93		1 538 736.93	16			
2. Niezrealizowane różnice kursowe	51 871.03		51 871.03	9b			
<b>E. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/ stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:</b>	<b>1 319 989.74</b>		<b>1 319 989.74</b>				
1. Koszty z tyt. wyceny bilansowej udziałów	607 861.88		607 861.88	16			
2. Wpłaty PFRON	170 258.00		170 258.00	16			
3. Koszty spisania należności	199 724.26		199 724.26	16			
4. Koszty rodzajowe NKUP	338 640.91		338 640.91	16			
5. Inne	3 504.69		3 504.69	16			
<b>F. Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	<b>1 138 179.19</b>		<b>1 138 179.19</b>				
1. Koszty odpisów aktualizacyjnych zapasy	511 847.01		511 847.01	16			
2. Różnice kursowe	29 358.85		29 358.85	9b			
3. Różnica między amortyzacją księgową a podatkową				16			
4. Rozliczenie międzyokresowe kosztów	380 000.00		380 000.00	16			
5. Odsetki naliczone	216 973.33		216 973.33	16			
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>- 642 757.24</b>		<b>- 642 757.24</b>				
1. Koszty poniesione w 2020, na które były odpisy w latach wcześniejszych	- 487 021.05		- 487 021.05	16			
2. Różnice kursowe	- 26 715.48		- 26 715.48	9b			
3. Różnica między amortyzacją księgową a podatkową	- 129 020.71		- 129 020.71	16			
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>							
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	<b>- 250 000.00</b>		<b>- 250 000.00</b>				
Hipotetyczne odsetki od zwiększenie kapitału zapasowego	- 250 000.00		- 250 000.00	15	cb		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>3 650 557.88</b>		<b>3 650 557.88</b>				
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>693 606.02</b>		<b>693 606.02</b>				

**16. Objasnienie struktury przepływów pieniężnych**

**Tabela 16.1: Objasnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie i tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych**

Lp.	Tytuł	Zmiana bilansowa	Zmiana w rachunku przepływów pieniężnych	Różnica	Wyjaśnienie
1	Zapasy	3 293 933,98	2 732 086,97	561 847,01	Zmiana stanu rezerw na zapasy oraz przeklasyfikowanie części zapasu ekspozycyjnego na środki trwałe
2	Należności	- 569 160,77	- 499 480,77	- 69 680,00	Zmiana stanu rezerw na należności oraz zmiana stanu należności z tyt. sprzedanych środków trwałych
3	Rezerwy	282 053,29	793 900,30	- 511 847,01	Zmiana stanu rezerw na należności oraz zapasy

**17. Informacja o nakładach na niefinansowe aktywa trwałe**

W 2023 roku Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 2 029 tys. złotych (w 2022 roku – 1 553 tys. złotych) – nakłady te związane były z rozbudową i wymianą ekspozycji w salonie sprzedaży przy ul. Duchnickiej w Warszawie, zakupem terminali czytników kodów kreskowych, wyposażenia informatycznego i telefonów, wózków i samochodów.

Planowane nakłady na 2024 rok – ok. 1 800 tys. złotych (w większości nakłady związane ze zmianami aranżacyjnymi powierzchni ekspozycyjnej, wyposażeniem magazynu).

W 2023 roku Spółka nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska. Spółka nie planuje ponoszenia nakładów na ochronę środowiska w 2024 roku.

**18. Istotne transakcje ze stronami powiązаныmi**

***Wynagrodzenia Rady Nadzorczej***

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Spółka nie wypłacała wynagrodzeń członkom Rady Nadzorczej Spółki.

***Wynagrodzenia Zarządu***

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym wartość wynagrodzeń Zarządu Spółki wyniosła 480 tys. złotych.

***Transakcje z podmiotami powiązаныmi***

Spółka prowadzi bieżącą operacyjną współpracę z podmiotami zależnymi:

- Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa
- Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa
- Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa
- Internity Kraków Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- Internity Białystok Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
- Internity Olsztyn Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym miały miejsce następujące transakcje:

- sprzedaży towarów,
- zakup towarów,
- sprzedaż innych usług (w tym m.in. wynajem powierzchni magazynowej; wynajem lokalu),
- sprzedaż usług księgowych oraz pozostałych,
- objęcie udziałów,
- aneksowanie umowy pożyczki (wydłużenie terminu spłaty).

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym wartość transakcji ze spółkami zależnymi przedstawia tabela poniżej:

**Tabela 18.1 Wartość transakcji ze spółkami zależnymi**

Lp.	Podmiot powiązany	Sprzedaż (w tys. PLN)	Zakupy (w tys. PLN)
1	Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	3 272,02	291,58
2	Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	2,60	-
3	Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	16 402,44	364,07
4	Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	0,40	-
5	Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	7 258,87	14,42
6	Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	0,20	-
7	T17 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-
8	Internity Kraków Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	6 301,35	51,79
9	INTERNITY Warszawa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-
10	Internity Białystok Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	2 763,35	-
11	Internity Olsztyn Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	616,53	
12	Tymienieckiego 17 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-
	<b>Razem</b>	<b>36 617,76</b>	<b>721,86</b>

**Pozostałe transakcje**

Spółka Internity SA dokonała wpłaty na poczet objęcia udziałów w spółce Internity Olsztyn Sp. z o.o. w wysokości 301 tys. zł.

Spółka Internity Łódź spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa udzieliła 9 czerwca 2022 roku spółce Internity SA pożyczki w wysokości 3 500 tys. złotych. Termin spłaty został przesunięty na 30 czerwca 2024 roku, oprocentowanie stałe 6% w stosunku rocznym.

Spółka współpracuje z podmiotem PB Komplex Koziński Spółka Jawna w zakresie zakupu usług budowlano-remontowych związanych z wykończeniem mieszkań pod klucz. Podmiot ten jest powiązany z członkiem Rady Nadzorczej panem Pawłem Kozińskim. W ciągu 2023 roku wartość zakupów od PB Komplex Koziński Spółka Jawna wyniosła 127 tys. złotych. Wartość sprzedaży towarów wyniosła 53 tys. złotych.

Spółka korzystała z usług doradczych Roberta Niessner, będącego prezesem i współnikiem spółki zależnej Prodesigne Sp. z o.o. oraz osobą zarządzającą i współnikiem Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.. W ciągu 2023 roku wartość zakupionych usług wyniosła 239 tys. złotych.

Spółka korzystała z usług doradczych Grzegorza Wojnarowskiego, będącego prezesem i współnikiem spółki zależnej Internity Łódź Sp. z o.o. oraz osobą zarządzającą i współnikiem Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.. W ciągu 2023 roku wartość zakupionych usług wyniosła 144 tys. złotych.

Spółka korzystała z usług doradczych Andrzeja Wójcika, będącego wspólnikiem i prezesem spółki zależnej Internity Kraków Sp. z o.o.. W ciągu 2023 roku wartość zakupionych usług wyniosła 257 tys. złotych.

Spółka korzystała z usług doradczych Romana Kowalskiego, będącego prezesem zarządu spółki zależnej Digital Interiors Sp. o.o.. Wartość zakupionych usług w 2023 roku wyniosła 406 tys. złotych.

Spółka dokonała zakupu towarów od Ceramoteka Adam Mioduszewski, który jest prezesem zarządu oraz wspólnikiem Internity Olsztyn Sp. z o.o. na kwotę 232 tys. złotych.

W ocenie Zarządu wszystkie ww. transakcje zawarte były na warunkach nie odbiegających od warunków rynkowych.

Spółka w ramach prowadzenia normalnego toku działalności związanej ze sprzedażą towarów i usług dokonywała sprzedaży również dla podmiotów powiązanych, w tym osób, które są członkami organów zarządzających, nadzorujących czy administrujących Spółki. Wartość tych transakcji w ciągu roku 2023 dla poszczególnego podmiotu/osoby nie przekroczyła 50 tys. złotych. Transakcje zawarte były na warunkach nie odbiegających od warunków rynkowych.

W roku obrotowym Spółka nie zawierała innych istotnych transakcji, na warunkach innych niż rynkowe, ze stronami powiązanymi, w tym z osobami, które są członkami organów zarządzających, nadzorujących czy administrujących Spółki.

## 19. **Zatrudnienie**

W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe było następujące:

**Tabela 19.1 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu**

Grupa zawodowa	Przeciętna liczba zatrudnionych	
	31.12.2023	31.12.2022
Pracownicy umysłowi	55	63
Pracownicy fizyczni	24	21
<b>Razem</b>	<b>78</b>	<b>84</b>

## 20. **Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone członkom organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Spółki**

W roku sprawozdawczym Spółka nie udzielała pożyczek ani świadczeń i podobnym charakterze członkom organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Spółki.

## 21. **Wynagrodzenie firmy audytorskiej**

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej wypłacone lub należne w danym roku obrotowym wyniosło:

**Tabela 21.1 Wynagrodzenie firmy audytorskiej – dotyczy badania jednostkowego i skonsolidowanego**

Tytuł	31.12.2023	31.12.2022
Badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	66 025,00	45 200,00
Inne usługi atestacyjne		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
<b>Razem</b>	<b>66 025,00</b>	<b>45 200,00</b>

**22. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny zostać ujęte w niniejszym sprawozdaniu.

**23. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym**

**Po dniu bilansowym wystąpiły następujące zdarzenia istotne dla bieżącej działalności Spółki:**

- prowadzenie działań w celu uruchomienia salonu ekspozycyjno-sprzedażowego we Wrocławiu; nowa powierzchnia ekspozycyjno – sprzedażowa została przekazana do użytkowania pod koniec marca 2024 roku.
- podpisanie aneksów wydłużających umowy najmu lokalu przy ul. Duchnickiej w Warszawie do dnia 30 czerwca 2027 roku.
- uzyskanie prawomocnej i pozytywnej decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach inwestycji w m.Całowanie. Obecnie jesteśmy w procesie uzyskiwania kolejnych potrzebnych decyzji i zgód.
- w dniu 15 kwietnia 2024 został podpisany aneks do umowy przedwstępnej sprzedaży wszystkich działek należących do Spółki w Całowaniu gmina Karczew oraz umowa inwestycyjna.
  - Cena sprzedaży działek została ustalona przez strony na 17.718.100 złotych netto pod warunkiem uzyskania odpowiednich zgód administracyjnych przez Kupującego, a termin umowy przyrzeczonej został przesunięty na 31 marca 2027 roku, chyba że warunki umowy spełnią się wcześniej.
  - Zgodnie z podpisaną umową inwestycyjną Spółka będzie uczestniczyć w inwestycji w projekt centrum logistycznego na działce w Całowaniu o powierzchni wynajmu około 90.000 m2. Maksymalna inwestycja Spółki w tym projekcie nie przekroczy kwoty 2.440.000 EURO. Całkowity koszt inwestycji szacowany na dziś wyniesie około 60.000.000 EURO. Spółka wraz z branżowym partnerem inwestycyjnym prowadzi obecnie rozmowy z funduszami inwestycyjnymi. Spodziewany termin oddania, co najmniej pierwszej części inwestycji to Q3 2026. Całkowity spodziewany i wynikający z budżetu umowy inwestycyjnej wpływ gotówkowy tj. sprzedaż działki oraz zysk z inwestycji brutto przypadający na Internity to przedział od 30.000.000 do 40.000.000 PLN. Będziemy Państwa informować na bieżąco o istotnych zmianach i postęпах w tym projekcie.
- W marcu Spółka zawarła umowy pożyczek z podmiotami powiązаныmi
  - na kwotę 2 400 tys. złotych ze Internity Łódź spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa, do marca 2025 roku;
  - na kwotę 2 800 tys. złotych z Internity Kraków Spółka ograniczoną odpowiedzialnością, do marca 2025 roku.

**24. Zmiany w zasadach rachunkowości oraz sposobie sporządzania sprawozdania finansowego**

W roku sprawozdawczym Spółka nie wprowadzała zmian w zasadach rachunkowości oraz sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

**25. Porównywalność danych finansowych dotyczących roku bieżącego i poprzedniego**

Niniejsze sprawozdanie zawiera dane porównawcze za 2022 rok.

**26. Informacja o połączeniu**

W 2023 i 2022 roku nie miały miejsca żadne połączenia spółek.



## 27. Informacje dotyczące instrumentów finansowych

W ramach ograniczania ryzyka walutowego Spółka, w zależności od sytuacji rynkowej oraz zapotrzebowania, dokonuje zakupu walut na potrzeby spłaty zobowiązań walutowych z datą przyszłą (transakcje terminowe zakupu walut typu forward). Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółka posiadała otwarte pozycje z tytułu transakcji walutowych typu forward (zakup 550 tys. EUR z terminami realizacji do 5 kwietnia 2024 roku).

**Tabela 27.1: Podział aktywów finansowych według kategorii**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
<b>1</b>	<b>Aktywa finansowe długoterminowe</b>	<b>725 000,00</b>	-	-	-	-	<b>12 779 659,07</b>	<b>13 504 659,07</b>
1.1.	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	12 779 659,07	12 779 659,07
	- udziały lub akcje						12 779 659,07	12 779 659,07
1.2.	w pozostałych jednostkach	725 000,00						725 000,00
<b>2</b>	<b>Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)</b>	-	<b>150 000,00</b>	-	-	-	-	<b>150 000,00</b>
2.1.	w jednostkach powiązanych							-
	- udzielone pożyczki							-
2.2.	w pozostałych jednostkach	-	150 000,00	-	-	-	-	150 000,00
	- inne papiery wartościowe							-
	- udzielone pożyczki		150 000,00					150 000,00
2.3.	pozostałe	<b>725 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	-	-	-	<b>12 779 659,07</b>	13 654 659,07
<b>3</b>	<b>Aktywa finansowe ogółem, w tym:</b>	<b>725 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	-	-	-	<b>12 779 659,07</b>	<b>13 654 659,07</b>
3.1.	wycenione w wartości godziwej	<b>725 000,00</b>	-	-	-	-	<b>12 779 659,07</b>	<b>13 504 659,07</b>
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia							-
3.3.	wycenione w cenie nabycia							-

**Tabela 27.2: Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów finansowych**

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH								
Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
1	Aktywa finansowe na początek okresu	825 000,00	150 000,00	-	-	-	9 436 910,42	10 411 910,42
<b>2</b>	<b>Zwiększenia (tytuły):</b>						<b>4 059 110,53</b>	<b>4 059 110,53</b>
2.1.	- nabycie / wpłata na kapitał/ udzielenie pożyczki						307 083,30	<b>307 083,30</b>
2.2.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej						-	-
2.3.	- aktualizacja wartości						3 752 027,23	<b>3 752 027,23</b>
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>100 000,00</b>					<b>716 361,88</b>	<b>816 361,88</b>
3.1.	- sprzedaż/spłata pożyczki						-	-
3.2.	- aktualizacja wartości	100 000,00					716 361,88	<b>816 361,88</b>
<b>4</b>	<b>Aktywa finansowe na koniec okresu</b>	<b>725 000,00</b>	<b>150 000,00</b>	-	-	-	<b>12 779 659,07</b>	<b>13 654 659,07</b>

**Tabela 27.3: Ryzyko kredytowe – maksymalna kwota straty na jaką narażona jest Spółka**

Lp.	Wyszczególnienie	Maksymalna strata
1	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	725 000,00
1.1.	- instrumenty pochodne	
1.2.	- jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	
1.3.	- pożyczki	
1.4.	- dłużne papiery wartościowe	
1.5.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	725 000,00
2	Pożyczki udzielone i należności własne	150 000,00
2.1.	- pożyczki	150 000,00
2.2.	- dłużne papiery wartościowe	
2.3.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
3	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-
3.1.	- pożyczki	
3.2.	- dłużne papiery wartościowe	
3.3.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
4	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	-
4.1.	- jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	
4.2.	- pożyczki	
4.3.	- dłużne papiery wartościowe	
4.4.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
5	Należności z tytułu dostaw i usług	4 675 467,91
6	Pozostałe należności	2 028 971,60
7	Zobowiązania warunkowe	
	<b>Razem</b>	<b>7 579 439,51</b>

**Tabela 27.4: Przychody finansowe – odsetki**

Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane wg terminów zapłaty:				Odsetki ogółem
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	od aktywów objętych odpisem aktualizującym	
1	Wobec jednostek powiązanych						
1.1.	- dłużne instrumenty finansowe						
1.2.	- pożyczki udzielone						
1.3.	- należności własne						
1.4.	- inne aktywa						
2	Wobec pozostałych jednostek						
2.1.	- dłużne instrumenty finansowe						
2.2.	- pożyczki udzielone						
2.3.	- należności własne						
2.4.	- lokaty i inne aktywa						
	<b>Razem</b>	-					-

**Tabela 27.5: Koszty finansowe - odsetki**

Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane wg terminów zapłaty:			Odsetki ogółem
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
1	Wobec jednostek powiązanych			216 973,33		216 973,33
2	Wobec pozostałych jednostek	1 048 071,50				1 048 071,50
2.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					-
2.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	1 048 071,50				1 048 071,50
	<b>Razem</b>	<b>1 048 071,50</b>		<b>216 973,33</b>		<b>1 265 044,83</b>

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym w zakresie ryzyka walutowego, kredytowego i płynności zostały opisane w Sprawozdaniu zarządu z działalności Spółki w punkcie XI podpunkty t) , u) , ff).

## 28. Kursy walut zastosowane do sporządzenia sprawozdania

### Kursy walut zastosowane do sporządzenia niniejszego sprawozdania

Pozycje aktywów i pasywów Spółki, wyrażone w walutach obcych (EUR, USD) zostały wykazane w Sprawozdaniu przy zastosowaniu średnich kursów Narodowego Banku Polskiego:

- na dzień 29.12.2023 roku: kurs EUR – 4,3480 PLN; kurs USD – 3,9350
- na dzień 30.12.2022 roku: kurs EUR – 4,6899 PLN; kurs USD – 4,4018

**29. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współlnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową**

Na dzień bilansowy oraz w ciągu 2023 roku Spółka nie była współlnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową w żadnej z jednostek.

**30. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.**

W 2023 roku Spółka nie przekazywała żywności oraz nie ponosiła opłat za marnowanie żywności.

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

W 2023 roku nie wystąpiły pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

**32. Wspólne przedsięwzięcia**

W roku obrotowym Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć.

---

**Piotr Krzysztof Grupiński**

Prezes Zarządu

---

**Piotr Robert Koziński**

Wiceprezes Zarządu

---

**Anna Łapkiewicz**

Główna Księgowa