



INTERNITY S.A.
RAPORT ROCZNY SKONSOLIDOWANY
ZA ROK OD DNIA 1 STYCZNIA 2018 ROKU
DO DNIA 31 GRUDNIA 2018 ROKU

SPIS TREŚCI

1.

PISMO PREZESA ZARZĄDU

2.

PODSTAWOWE DANE FINANSOWE (W TYS. EUR)

3.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4.

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

5.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

6.

INFORMACJA O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

7.

SPRAWOZDANIE Z BADANIA ZAWIERJĄCE OPINIĘ BIEGŁEGO REWIDENTA

Szanowni Akcjonariusze, Pracownicy i Partnerzy,

Oddajemy w Państwa ręce raport za 2017 roku. Dla Grupy Internity SA, dla naszych pracowników i dla Zarządu był to rok intensywnych zmian i rekordowych przychodów w warunkach sprzyjającej koniunktury rynkowej.

Przychody Grupy Internity wzrosły w tym roku o ponad 7% do ponad 115,7 mln złotych (za 2017 rok przychody wyniosły 108 mln złotych). Wzrost przychodów możliwy był dzięki licznym inwestycjom, które zwiększają bazę kosztową. Działania te ukierunkowane są na wzrost masy marży i rozwój spółki w dwóch obszarach tradycyjnym i online.

Na rynku tradycyjnym jesteśmy w fazie dynamicznego rozwoju, w związku z tym baza kosztowa nadal jest większa od optymalnej dla obecnego poziomu przychodów. W ciągu ostatnich 12 miesięcy do naszego zespołu dołączyło około 25 osób (osoby bezpośrednio związane ze sprzedażą oraz osoby z działów wsparcia). Miesięczne stałe koszty związane z tym kształtują się na poziomie ponad 100 tys. złotych. Dodatkowo doszły koszty nowych powierzchni sprzedażowych i magazynowych – na poziomie około 45 tys. złotych miesięcznie (informowaliśmy o tym w raportach kwartalnych w 2018 roku). Chcemy dodać, że wyniki 2018 roku obciążone są kosztami z tytułu wzrostu kosztów wynagrodzeń na rynku szczególnie w segmencie pracowników o najniższych wynagrodzeniach.

Chcielibyśmy podkreślić, że z naszych doświadczeń wynika, iż w branży wyposażenia wewnątrz w sprzedaży detalicznej czas od otwarcia nowych linii biznesowych (punktów sprzedaży lub ich powiększenia) do momentu ich funkcjonowania na optymalnych poziomach sprzedażowych to od 1,5 roku do 2 lat. W tym czasie Internity oraz spółki z Grupy ponoszą koszty, których faktyczny zwrot oraz pełne przełożenie na przychody i marżę nastąpi w pewnym odstępie czasu. Można zatem powiedzieć, że dzisiaj już ponosimy koszty przychodów przyszłych okresów czyli obecnie lat 2019 i 2020, co w kontekście dynamiki naszego rozwoju jest istotnym kosztem w naszych bieżących wynikach i chcielibyśmy, aby brali to Państwo pod uwagę w kontekście patrzenia na model naszego funkcjonowania oraz jego efektywności.

Zysk netto za 2018 rok wyniósł 1 167 tys. złotych (wynik zawiera aktualizację wartości nieruchomości inwestycyjnych 41 tys. złotych). Dla porównania zysk netto za 2017 rok wyniósł 2 606 tys. złotych (wynik zawierał aktualizację wartości nieruchomości inwestycyjnych 1 147 tys. złotych). EBIDTA za 2018 rok wyniosła 3 978 tys. złotych.

Pragnę gorąco podziękować Państwu – Akcjonariuszom, Pracownikom i Partnerom, za zaufanie oraz owocną i długotrwałą współpracę.

Spółka nie publikowała prognoz finansowych dotyczących okresu objętego niniejszym raportem rocznym.

Z poważaniem,



Piotr Grupiński
Prezes Zarządu INTERNITY S.A.

PODSTAWOWE DANE FINANSOWE

	Przekształcone dane porównawcze		Dane sprawozdawcze za rok obrotowy	
	31-12-2017		31-12-2018	
	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. PLN	w tys. EUR
KAPITAŁ WŁASNY	18 178	4 265	17 959	4 213
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	-	-	-	-
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	6 800	1 595	6 680	1 567
ZAPASY	16 758	3 932	17 554	4 118
ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA	2 221	521	3 417	802
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	1 933	454	1 428	335
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	20 531	4 817	21 491	5 042
PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	- 284	- 68	1 195	285
AMORTYZACJA	1 684	402	2 012	480
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	108 134	25 812	115 728	27 625
ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY	2 920	697	2 004	478
ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	4 413	1 053	2 145	512
ZYSK BRUTTO	3 772	900	1 642	392
ZYSK NETTO	2 607	622	1 167	279
LICZBA AKCJI	8 330 000	8 330 000	8 214 343	8 214 343
ZYSK NA 1 AKCJĘ (ZŁ/ EURO)	0.31	0.08	0.14	0.03

Wybrane dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie zostały przeliczone na EURO według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów – według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2017 r. przez Narodowy Bank Polski (4,1709 zł / EURO) oraz według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2018 r. przez Narodowy Bank Polski (4,3000 zł / EURO)
- poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów środków pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego – odpowiednio 4,2447 zł / EURO za 2017 rok oraz 4,2669 zł / EURO za 2018 rok.



INTERNITY HOME

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY INTERNITY S.A.
ZA ROK OBROTOWY
OD DNIA 1 STYCZNIA 2018 ROKU
DO DNIA 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

GRUPA INTERNITY S.A.
Skonsolidowany bilans na dzień 31 grudnia 2018

Aktywa		Nota	na dzień (w PLN)	
			31.12.2017	31.12.2018
A	AKTYWA TRWAŁE		16 162 872,65	15 000 483,69
I	Wartości niematerialne i prawne	1	1 329 771,39	344 332,31
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Prawa autorskie			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		1 329 771,39	344 332,31
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych			
1.	Wartość firmy – jednostki zależne			
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne			
III	Rzeczowe aktywa trwałe	2	2 045 403,91	1 801 219,98
1.	Środki trwałe		2 045 403,91	1 585 266,49
	a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		360 714,11	324 279,79
	c) urządzenia techniczne i maszyny		75 342,42	46 190,00
	d) środki transportu		772 744,40	635 774,44
	e) inne środki trwałe		836 602,98	579 022,26
2.	Środki trwałe w budowie			215 953,49
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
IV	Należności długoterminowe	5		
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Od pozostałych jednostek			
V	Inwestycje długoterminowe	3	12 488 989,00	12 530 000,00
1.	Nieruchomości		12 488 989,00	12 530 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenionych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną			
	- udziały i akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			
	- udziały i akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	- udziały i akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	d) w pozostałych jednostkach			
	- udziały i akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		298 708,36	324 931,40
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		298 708,36	324 931,40
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			

GRUPA INTERNITY S.A.
Skonsolidowany bilans na dzień 31 grudnia 2018

Aktywa cd.		Nota	na dzień (w PLN)	
			31.12.2017	31.12.2018
B	AKTYWA OBROTOWE		26 619 460,70	28 347 002,28
I	Zapasy	4	16 757 981,28	17 553 536,48
1.	Materiały			-
2.	Półprodukty i produkty w toku		451 781,99	515 026,52
3.	Produkty gotowe			-
4.	Towary		15 956 417,86	16 563 836,06
5.	Zaliczki na dostawy		349 781,43	474 673,90
II	Należności krótkoterminowe	5	6 800 482,11	6 680 380,62
1.	Należności od jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
3.	Należności od pozostałych jednostek		6 800 482,11	6 680 380,62
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		5 313 524,02	4 866 237,66
	- do 12 miesięcy		5 313 524,02	4 866 237,66
	- powyżej 12 miesięcy			-
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ub.spolecz. i zdrow. oraz innych świadczeń		603 931,30	1 119 700,13
	c) inne		883 026,79	694 442,83
	d) dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe		2 494 424,11	3 431 577,40
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 494 424,11	3 431 577,40
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych			
	- udziały i akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b) w jednostkach stowarzyszonych			
	- udziały i akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	c) w pozostałych jednostkach		273 285,32	15 000,00
	- udziały i akcje		253 890,00	
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki		19 395,32	15 000,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 221 138,79	3 416 577,40
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 221 138,79	3 416 577,40
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	566 573,20	681 507,78
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
D.	Udziały (akcje) własne		154 691,28	
	AKTYWA RAZEM		42 937 024,64	43 347 485,97

GRUPA INTERNITY S.A.
Skonsolidowany bilans na dzień 31 grudnia 2018

Pasywa		Nota	na dzień (w PLN)	
			31.12.2017	31.12.2018
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7	18 178 398,76	17 958 963,93
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		833 000,00	821 434,30
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		14 241 231,97	12 098 106,39
	- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)		4 907 163,00	4 764 037,42
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		558 095,99	3 935 912,80
	- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki			1 377 816,81
	- na udziały (akcje) własne		550 000,00	2 550 000,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia			
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych		- 60 521,80	- 63 897,47
VII	Zysk (strata) netto		2 606 592,60	1 167 407,91
VIII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		755 867,85	883 890,27
C	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH			
I	Ujemna wartość firmy – jednostki zależne			
II	Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne			
D	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		24 002 758,03	24 504 631,77
I	Rezerwy na zobowiązania	8	1 536 683,27	1 585 829,40
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 536 683,27	1 585 829,40
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3.	Pozostałe rezerwy			
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe			
II	Zobowiązania długoterminowe	9	1 933 232,40	1 427 645,65
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Wobec pozostałych jednostek		1 933 232,40	1 427 645,65
	a) kredyty i pożyczki		1 504 322,76	1 174 736,83
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe		428 909,64	252 908,82
	d) zobowiązania wekslowe			
	e) inne			

GRUPA INTERNITY S.A.
Skonsolidowany bilans na dzień 31 grudnia 2018

Pasywa cd.		Nota	na dzień (w PLN)	
			31.12.2017	31.12.2018
III	Zobowiązania krótkoterminowe	9	20 530 501,75	21 491 156,72
1.	Wobec jednostek powiązanych			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
3.	Wobec pozostałych jednostek		20 530 501,75	21 491 156,72
	a) kredyty i pożyczki		7 308 626,95	7 866 214,06
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			-
	c) inne zobowiązania finansowe		228 248,16	249 832,65
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		7 807 296,69	6 820 442,03
	- do 12 miesięcy		7 807 296,69	6 820 442,03
	- powyżej 12 miesięcy			-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		4 404 605,97	5 575 171,14
	f) zobowiązania wekslowe			-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		593 096,30	892 926,19
	h) z tytułu wynagrodzeń		473,98	-
	i) inne		188 153,71	86 570,65
3.	Fundusze specjalne			
IV	Rozliczenia międzyokresowe		2 340,62	
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		2 340,62	
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe		2 340,62	
	PASYWA RAZEM		42 937 024,64	43 347 485,97

GRUPA INTERNITY S.A.
Skonsolidowany Rachunek zysków i strat za rok 2018

		Przekształcone dane porównawcze	Dane sprawozdawcze za rok obrotowy
		1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2018
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, w tym	108 133 845,15	115 728 393,10
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	29 286 919,71	26 887 593,65
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość + , zmniejszenie-wartość -)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	78 846 925,44	88 840 799,45
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	105 213 978,51	113 723 940,61
I	Amortyzacja	1 684 043,33	2 012 302,91
II	Zużycie materiałów i energii	16 311 039,02	15 449 476,21
III	Usługi obce	23 290 693,37	24 166 516,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	119 593,33	109 500,61
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	4 793 700,09	5 545 012,04
VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	727 152,66	872 271,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	614 187,62	664 685,98
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	57 673 569,09	64 904 175,00
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	2 919 866,64	2 004 452,49
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 854 833,20	483 829,79
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	62 492,36	7 888,12
II	Dotacje	96 320,55	2 340,62
III	Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych	1 417 117,00	81 011,00
IV	Inne przychody operacyjne	278 903,29	392 590,05
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	361 604,52	342 967,60
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		40 000,00
III	Inne koszty operacyjne	361 604,52	302 967,60
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	4 413 095,32	2 145 314,68
G	PRZYCHODY FINANSOWE	164 631,81	156 962,94
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym	8 092,46	10 747,90
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		24 540,47
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	156 539,35	121 674,57
H	KOSZTY FINANSOWE	805 620,24	660 663,65
I	Odsetki	227 002,99	334 691,11
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	260 353,06	
	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	274 389,89	
IV	Inne	43 874,30	325 972,54
I	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		
J	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+I)	3 772 106,89	1 641 613,97
K	ODPIS WARTOŚCI FIRMY		
I	Odpis wartości firmy – jednostki zależne		
II	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
L	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY		
I	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		
II	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
M	ZYSK (STRATA) W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI		
N	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-M)	3 772 106,89	1 641 613,97
O	PODATEK DOCHODOWY	818 634,63	346 183,64
P	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU / ZWIĘKSZENIA ZYSKU		
R	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	346 879,66	128 022,42
S	ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+/-R)	2 606 592,60	1 167 407,91

GRUPA INTERNITY S.A.
Skonsolidowane Zestawienie zmian w kapitałach za rok 2018

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		w latach (w PLN)	
		1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 146 810,17	18 178 398,76
	- korekty błędów podstawowych	-	
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	16 146 810,17	18 178 398,76
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	833 000,00	833 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		- 11 565,70
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydanie udziałów (emisji akcji)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		- 11 565,70
	- umorzenie udziałów (akcji)		- 11 565,70
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	833 000,00	821 434,30
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 502 581,32	14 241 231,97
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 261 349,35	- 2 143 125,58
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	- 261 349,35	- 2 143 125,58
	- pokrycia straty		
	- wypłata dywidendy	- 261 349,35	
	- utworzenie kapitału rezerwowego (wykup akcji własnych)		- 2 000 000,00
	- umorzenie akcji		- 143 125,58
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 241 231,97	12 098 106,39
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	550 000,00	558 095,99
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	8 095,99	3 377 816,81
	a) zwiększenie (z tytułu)	8 095,99	3 377 816,81
	- pokrycia ceny nabycia akcji własnych (art.362 Ksh)		2 000 000,00
	- podział wyniku		1 377 816,81
	- inne zwiększenia	8 095,99	
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- przeniesienia wartości równowartości akcji własnych na kapitał podstawowy		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowane na koniec okresu	558 095,99	3 935 912,80
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu		
	zmiana		
5.1	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu		
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	261 228,85	2 546 070,80
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	884 171,91	2 606 592,60
	- Korekty błędów podstawowych		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	884 171,91	2 606 592,60
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- korekta konsolidacyjna kapitałów własnych (korekty wyników lat poprzednich)		
	- inne korekty		3 375,67
	b) zmniejszenie (z tytułu)	- 321 750,65	- 2 609 968,27
	- wypłaty dywidendy	- 321 750,65	- 1 232 151,45
	- podziału zysku z lat ubiegłych	- 562 421,26	- 1 377 816,82
	- reklasyfikacja kapitałów własnych		
	- inne		
6.3	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

GRUPA INTERNITY S.A.
Skonsolidowane Zestawienie zmian w kapitałach za rok 2018

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym cd.		w latach (w PLN)	
		1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2018
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-622 943,06	-60 521,80
	- korekty błędów podstawowych		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-622 943,06	-60 521,80
	a) zwiększenie (z tytułu)		-3 375,67
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- wypłaty dywidendy		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- inne		-3 375,67
	b) zmniejszenie (z tytułu)	562 421,26	
	- podziału zysku z lat ubiegłych	562 421,26	
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 60 521,80	-63 897,47
6.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 60 521,80	-63 897,47
7.	Wynik netto	2 606 592,60	1 167 407,91
	a) zysk netto	2 606 592,60	1 167 407,91
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 178 398,76	17 958 963,93
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 946 247,31	16 935 299,34

GRUPA INTERNITY S.A.
Skonsolidowane Przepływy środków pieniężnych za rok 2018

		w latach (w PLN)	
		1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2 606 592,60	1 167 407,91
II.	Korekty razem	- 1 911 086,95	2 242 637,47
1.	Zyski (straty) mniejszości	346 879,66	128 022,42
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3.	Amortyzacja	1 684 043,33	2 012 302,91
4.	Odpisy wartości firmy		
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy		
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 112 665,05	204 297,97
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	218 910,53	323 943,21
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 944 866,41	- 73 439,59
9.	Zmiana stanu rezerw	260 527,77	108 926,96
10.	Zmiana stanu zapasów	- 3 827 767,05	- 881 559,07
11.	Zmiana stanu należności	- 192 143,22	148 614,48
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	991 367,06	352 970,37
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 335 373,58	- 117 275,20
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej		35 833,01
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	695 505,65	3 410 045,38
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	755 185,15	693 500,54
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	76 332,10	12 488,90
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	678 853,05	278 430,47
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
	b) w pozostałych jednostkach	678 853,05	278 430,47
	- zbycie aktywów finansowych	595 559,05	278 430,47
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych	83 294,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne		402 581,17
II.	Wydatki	- 2 705 456,34	- 1 140 008,88
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 1 099 164,34	- 740 008,88
2.	Inwestycje w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	- 1 384 192,00	
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
	b) w pozostałych jednostkach	- 1 384 192,00	
	- nabycie aktywów finansowych	- 1 384 192,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	- 207 100,00	
5.	Inne wydatki inwestycyjne	- 15 000,00	- 400 000,00
III.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 1 950 271,19	- 446 508,34

GRUPA INTERNITY S.A.
Skonsolidowane Przepływy środków pieniężnych za rok 2018

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1.01-31.12.2017	1.01-31.12.2018
I.	Wpływy	2 536 820,87	9 342 801,84
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	2 416 063,36	9 334 635,11
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe.	120 757,51	8 166,73
II.	Wydatki	- 1 565 875,58	-11 110 900,27
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	- 154 691,28	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	- 575 004,01	-1 232 151,45
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	- 410 248,28	-9 106 633,93
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	- 209 527,43	- 233 125,81
8.	Odsetki	- 216 404,58	- 334 691,11
9.	Inne wydatki finansowe	-	- 204 297,97
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	970 945,29	- 1 768 098,43
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III± C.III)	- 283 820,25	1 195 438,61
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 283 820,25	1 195 438,61
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 504 959,04	2 221 138,79
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F± D), w tym:	2 221 138,79	3 416 577,40
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego INTERNITY S.A. sporządzonego za rok od dnia 1 stycznia 2018 do dnia 31 grudnia 2018 roku.

1. Podstawowe informacje o Grupie Internity SA

Jednostką dominującą sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest INTERNITY Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: Jednostka dominująca lub Spółka)

Spółka INTERNITY SA powstała z przekształcenia Hydrostrefa Sp. z o.o. (w dniu 11 czerwca 2008 roku, zostało zarejestrowane przekształcenie Hydrostrefa Sp. z o.o. w Hydrostrefa S.A.). W dniu 30 lipca 2008 roku została zarejestrowana zmiana firmy spółki Hydrostrefa S.A. na INTERNITY S.A.

a) Dane Jednostki dominującej na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa:	Internity Spółka Akcyjna (Internity S.A.)
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; numer KRS: 0000307937
NIP:	527-23-97-617
Regon:	015447488

Podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego oraz grzejnego, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz, któremu odpowiadają następujące PKD:

- 46.73.Z Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego;
- 43.39.Z Wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych;
- 47.53.Z Sprzedaż detaliczna dywanów, chodników i innych pokryć podłogowych oraz pokryć ściennych prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach;
- 46.47.Z Sprzedaż hurtowa mebli, dywanów i sprzętu oświetleniowego;
- 46.74.Z Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego;
- 47.59.Z Sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach;
- 47.78.Z Sprzedaż detaliczna pozostałych nowych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach.

Jednostka dominująca została utworzona na czas nieoznaczony.

b) Opis działalności

Do głównej działalności Spółki należy prowadzenie detalicznej i hurtowej sprzedaży płytek ceramicznych, artykułów sanitarnych i grzewczych jak również świadczenie usług w zakresie wykończenia budynków i lokali w systemie „pod klucz”, od etapu projektowania, przez dostawę

wszystkich produktów, aż po prowadzenie prac wykończeniowych. Przedmiotem działalności Spółki są wszystkie działalności wskazane w Art. 4 Statutu Spółki.

Internity S.A. prowadzi sprzedaż hurtową i detaliczną następujących produktów:

- ceramika łazienkowa
- wanny – hydromasaże – kabiny
- armatura i dodatki łazienkowe
- płytki ceramiczne, mozaiki szklane, kamienie naturalne
- elementy systemów grzewczych
- systemy instalacyjne
- artykuły oświetleniowe

Internity S.A. wykonuje dla deweloperów i klientów detalicznych mieszkania w systemie pod klucz – od etapu projektowania przez dostawę wszystkich produktów aż po prowadzenie prac wykończeniowych. W ofercie usług dla deweloperów jest także komponowanie standardów wykończania mieszkań wraz ze szczegółową oceną i przybliżonymi warunkami zakupowymi na proponowane produkty i usługi.

Spółka prowadzi działalność w ramach rynku budowlanego i zajmuje się sprzedażą produktów z branży sanitarnej, grzewczej i płytkowej. Koncepcja sprzedaży oparta jest na doradztwie architektów i projektantów wnętrz, obsłudze rynku inwestycyjnego i deweloperskiego jak również hotelowego i biurowego. Koncentracja działań występuje jednak na rynku detalicznym i deweloperskim, którym służą punkty sprzedaży i merytoryczne wsparcie doradców handlowych.

Spółka skupia swoje działania na sprzedaży produktów z wyższego segmentu cenowego i luksusowego skierowanych do 25 - 30 % ogółu klientów. W ramach usług wykonawczych proponuje usługę wykończenia mieszkań w standardzie pod klucz.

c) Zarząd Spółki

W skład Zarządu jednostki dominującej na dzień sporządzenia sprawozdania wchodzi:

Piotr Grupiński – Prezes Zarządu
Piotr Koziański – Wiceprezes Zarządu

W latach 2017-2018 nie wystąpiły zmiany w składzie zarządu Spółki.

d) Rada Nadzorcza

Zgodnie ze Statutem Spółki, Rada Nadzorcza składa się z pięciu członków, w tym Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego. Dwóch spośród członków Rady Nadzorczej powinno być osobami niezależnymi od Spółki. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata, z wyjątkiem pierwszej, której kadencja trwa jeden rok. Radę Nadzorczą powołuje się na okres wspólnej kadencji. Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej kadencji Rady Nadzorczej wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku wchodzi:

- Katarzyna Jasińska - Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Paweł Koziański – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Hubert Bojdo – Członek Rady Nadzorczej
- Bartosz Andrzej Hamera - Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Ziemiński - Członek Rady Nadzorczej

Na dzień sporządzenia sprawozdania w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi:

- Katarzyna Jasińska - Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Paweł Koziński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Hubert Bojdo – Członek Rady Nadzorczej
- Bartosz Andrzej Hamera - Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Ziemiński - Członek Rady Nadzorczej

W latach 2017-2018 nie było zmian w składzie Rady Nadzorczej.

Obecna Rada Nadzorcza została powołana w dniu 18 czerwca 2018 roku na 5-letnią kadencję w składzie:

- Katarzyna Jasińska - Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Paweł Koziński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Hubert Bojdo – Członek Rady Nadzorczej
- Bartosz Andrzej Hamera - Członek Rady Nadzorczej
- Andrzej Ziemiński - Członek Rady Nadzorczej

e) Dane kontaktowe

Internity SA
ul. Duchnicka 3
01-796 Warszawa
Tel. 48 22 550 56 50
biuro@internity.pl
www.internity.pl

2. Jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe następujących Spółek zależnych bezpośrednio lub pośrednio od INTERNITY S.A.

- **Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie
- **Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa** z siedzibą w Warszawie
- **Internity Łódź z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Łodzi
- **Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa** z siedzibą w Łodzi
- **Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie
- **Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa** z siedzibą w Warszawie

Dane Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa:	Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Prodesigne Sp. z o.o.)
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Ul. Duchnicka 3; 01- 796 Warszawa
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; KRS: 0000284443
NIP:	123-112-38-26
Regon:	141098076

Podstawowym przedmiotem działalności spółki zgodnie z PKD jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych oraz wyposażenia sanitarnego. W praktyce spółka dokonała inwestycji kapitałowej w spółce osobowej, która prowadzi działalność w zakresie sprzedaży hurtowej i detalicznej materiałów budowlanych i wykończeniowych

INTERNITY SA posiada 70% udziałów w kapitale zakładowym Prodesigne Sp. z o.o. oraz 70% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Dodatkowo Prodesigne Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 1% udziałów w kapitale Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Spółka Prodesigne sp. z o.o. konsolidowana jest metodą pełną.

Dane Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa:	Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa (Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K.)
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Ul. Duchnicka 3; 01-796 Warszawa
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; KRS: 0000264640
NIP:	676-23-31-709
Regon:	120335609

Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego oraz grzejnego, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz.

INTERNITY S.A. posiada bezpośrednio 97,4% udziałów w kapitale zakładowym Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 69,5% głosów na zgromadzeniu wspólników i udziału w zysku. Dodatkowo, jak opisano powyżej, INTERNITY posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Prodesigne Sp. z o.o.

Spółka Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. konsolidowana jest metodą pełną.

Dane Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa:	Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Internity Łódź Sp. z o.o.)
Siedziba:	Łódź
Adres:	ul. Wróblewskiego 19A; 90-344 Łódź
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; KRS: 0000350717
NIP:	728-27-433-64
Regon:	100848879

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki zgodnie z PKD jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych oraz wyposażenia sanitarnego. W praktyce spółka dokonała inwestycji kapitałowej w spółce osobowej, która prowadzi działalność w zakresie sprzedaży hurtowej i detalicznej materiałów budowlanych i wykończeniowych

INTERNITY SA posiada 98% udziałów w kapitale zakładowym Internity Łódź Sp. z o.o. oraz 98% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Dodatkowo Internity Łódź Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 1% udziałów w kapitale Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Spółka została utworzona 08.02.2010 roku przez obecnych udziałowców.

Spółka Internity Łódź Sp. z o.o. konsolidowana jest metodą pełną.

Dane Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa:	Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa (Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.)
Siedziba:	Łódź
Adres:	ul. Wróblewskiego 19A; 90-344 Łódź
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; KRS: 0000350975
NIP:	7282743401
Regon:	100850617

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego, grzewczego oraz oświetlenia, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz.

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 i udziału w zysku.

Dodatkowo, jak opisano powyżej, 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. konsolidowana jest metodą pełną.

Dane Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa:	Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Digital Interiors Sp. z o.o.)
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Ul. Łucka 2/4/6 , 00 – 845 Warszawa
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; KRS: 0000352949
NIP:	5213564114
Regon:	142346116

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki zgodnie z PKD jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych oraz wyposażenia sanitarnego. W praktyce spółka dokonała inwestycji kapitałowej w spółce osobowej, która prowadzi działalność w zakresie sprzedaży hurtowej i detalicznej materiałów budowlanych i wykończeniowych.

Na dzień bilansowy INTERNITY SA posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Dodatkowo Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, będąc komplementariuszem, posiada 1% 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.

Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością konsolidowana jest metodą pełną.

Dane Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa na dzień 31 grudnia 2018 roku

Nazwa:	Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa (Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K.)
Siedziba:	Warszawa
Adres:	Ul. Łucka 2/4/6 , 00 – 845 Warszawa
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; KRS: 0000353118
NIP:	5213563988
Regon:	142346145

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego, grzewczego oraz oświetlenia, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz.

Na dzień bilansowy INTERNITY SA posiada 99,8% udziałów w kapitale zakładowym Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz 89% głosów na zgromadzeniu wspólników i udziału w zysku.

Dodatkowo, jak opisano powyżej, INTERNITY posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców.

Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa konsolidowana jest metodą pełną.

3. Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane, w których jednostki powiązane posiadają mniej niż 20% udziałów

Na dzień 31 grudnia 2018 roku Jednostka dominująca nie posiadała udziałów w innych jednostkach niż jednostki podporządkowane.

Jednostka dominująca posiadała na dzień 31 grudnia 2017 roku 63.000 tysięcy akcji giełdowej spółki „Polimex-Mostostal” SA o wartości 253 890 złotych. Akcje te zostały zbyte w 2018 roku.

W roku 2018 oraz na dzień 31 grudnia 2018 jednostki powiązane nie posiadały udziałów w innych jednostkach (mniej niż 20% udziałów).

4. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Jednostka dominująca objęta skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym wszystkie prowadzące działalność jednostki podporządkowane. Grupa nie dokonywała wyłączeń ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

5. Czas trwania jednostek powiązanych

INTERNITY oraz jednostki powiązane zostały utworzone na czas nieoznaczony.

6. Notowania

Akcje Internity SA notowane są w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA.

7. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało na dzień 31 grudnia 2018 roku i obejmuje okres od dnia 1 stycznia 2018 do dnia 31 grudnia 2018 roku.

Sprawozdanie niniejsze obejmuje sprawozdania jednostek powiązanych za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 do dnia 31 grudnia 2018 roku.

Dane porównawcze prezentowane są za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 31 grudnia 2017 roku.

Sprawozdanie finansowe za 2017 rok było przedmiotem badania przez biegłego rewidenta pana Marcina Wasila działającego w imieniu WBS Audyt Sp. o.o.

Badania sprawozdania finansowego INTERNITY za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku dokonał biegły rewident Marcin Wasil działający w imieniu WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Kursy walut zastosowane do sporządzenia niniejszego sprawozdania

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

- na dzień 31.12.2018 roku: kurs EUR – 4,3000 PLN

- na dzień 31.12.2017 roku: kurs EUR – 4,1709 PLN

8. Wskazanie dotyczące wewnętrznych jednostek organizacyjnych w jednostkach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Jednostki objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie posiadają wewnętrznych jednostek organizacyjnych, które sporządzałyby samodzielne sprawozdania finansowe.

9. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późniejszymi zmianami), przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę oraz jednostki objęte niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania Zarząd Jednostki dominującej nie był świadomy istnienia jakichkolwiek okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres minimum 12 miesięcy od dnia bilansowego.

10. Informacja o połączeniu

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym tj. w 2018 roku nie miały miejsca połączenia spółek.

11. Zasady (polityka) rachunkowości

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późniejszymi zmianami), przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę oraz jednostki objęte niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem w dającej się przewidzieć przyszłości.

Sprawozdanie finansowe Jednostki dominującej oraz sprawozdania finansowe spółek powiązanych sporządzane są zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późniejszymi zmianami).

12. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej sporządza się, stosując dla wszystkich objętych nim jednostek zależnych jednakowe metody wyceny aktywów i pasywów oraz jednakowe zasady sporządzenia sprawozdań finansowych, zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości przyjętymi przez jednostkę dominującą.

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 użytkowania.

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 użytkowania.

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 aktywa finansowe – akcje i udziały w podmiotach powiązanych nie objętych konsolidacją

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

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*).

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 ściągalności należności od poszczególnych dłużników oraz przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

g) Krótkoterminowe aktywa finansowe

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

h) 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 31.12.2018 roku: kurs EUR – 4,3000 PLN

- na dzień 31.12.2017 roku: kurs EUR – 4,1709 PLN

i) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

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

j) 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.

k) Zobowiązania

Zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty.

l) Przychody i zyski

Za przychody i zyski Grupa 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 spółek z Grupy, przychody z tytułu wynajmu/podnajmu nieruchomości, 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 spółki z Grupy rozumieją 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 spółek z Grupy, 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, Grupa 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.

13. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości

W roku sprawozdawczym Jednostka dominująca oraz jednostki powiązane nie wprowadzały zmian w zasadach (polityce) rachunkowości oraz sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Kapitały

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy Spółki wynosił 821 434,30 złotych i był podzielony na 8 214 343 akcje o wartości nominalnej 0,1 złoty (dziesięć groszy) każda.

Nota 7a: Kapitał zakładowy (struktura)

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 przekształconej 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	619 583	61 958,30	gotówka	2011-07-14	2011-01-01
Liczba akcji, razem:				8 214 343				
Kapitał zakładowy, razem:					821 434,30			
Wartość nominalna jednej akcji:					0.10 zł			

Umorzenie akcji

W dniu 14 grudnia 2018 roku Sąd Rejonowy dokonał rejestracji umorzenia 115 657 akcji o wartości nominalnej 11 565,70 złote. Akcje te zostały skupione przez Spółkę w ramach skupu w dniu 12 stycznia 2017 roku. Spółka nabyła 115.657 sztuk akcji o wartości nominalnej 11 565,70 złotych, co stanowiło 1,39% udziału w kapitale zakładowym, koszt nabycia wyniósł 154 691,28 zł.

Podział akcji (Split)

W dniu 8 lutego Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Internity SA podjęło uchwałę w sprawie podziału akcji Spółki, w wyniku której obniżona została wartość nominalna wszystkich akcji Internity S.A. z kwoty 1 zł (słownie: jeden złoty) do kwoty 0,10 zł (słownie: dziesięć groszy). W związku z powyższym liczba akcji wzrosła z 759.476 (słownie: siedemset pięćdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta siedemdziesiąt sześć) do 7.594.760 (słownie: siedem milionów pięćset dziewięćdziesiąt cztery tysiące siedemset sześćdziesiąt). Podział akcji nastąpił poprzez wymianę wszystkich akcji Internity S.A. serii A, B oraz C w stosunku 1:10 (słownie: jeden do dziesięć). W związku z powyższym wymieniono każdą akcję Internity S.A. serii A, B oraz C o wartości nominalnej 1 zł (słownie: jeden złoty) na 10 akcji serii – odpowiednio – A, B oraz C o wartości nominalnej 0,10 (słownie: dziesięć groszy) każda. Zmiana wartości nominalnej akcji Internity S.A. następuje bez zmiany kapitału zakładowego Internity S.A., jako że wraz z obniżeniem wartości nominalnej akcji Internity S.A. odpowiednio wzrasta liczba wszystkich akcji Internity S.A. Powyższe zmiany zostały zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy KRS w dniu 17 marca 2011 roku.

Zgodnie z informacjami przekazanymi Spółce przez jej akcjonariuszy (m.in. rejestracja na Walne Zgromadzenie na dzień 18 czerwca 2018 roku), na dzień 31 grudnia 2018 roku, następujący akcjonariusze posiadali więcej niż 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy:

Nota 7b: Struktura własnościowa kapitału Jednostki dominującej

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% kapitału zakładowego	Źródło informacji
1	PMJ Properties Grupański Spółka Jawna	1 514 210	151 421,00	18,43%	ZWZ 18.06.2018
2	BATNA TRADING LTD	1 854 510	185 451,00	22,58%	NWZ 11.08.2017
3	Piotr Krzysztof Grupański	660 060	66 006,00	8,04%	ZWZ 18.06.2018
4	Piotr Robert Koziański	1 010 400	101 040,00	12,30%	ZWZ 18.06.2018
5	Rubicon Partners S.A.	774 520	77 452,00	9,43%	ZWZ 27.06.2013
6	Impera Capital S.A.	1 049 360	104 936,00	12,77%	ZWZ 18.06.2018
7	Karol Borkowski, Monika Borkowska, Filip Borkowski (działający w ramach porozumienia)	463 612	46 361,20	5,64%	Zawiadomienie 30.11.2015
8	Pozostali akcjonariusze	887 671	88 767,10	10,81%	
	Razem	8 214 343	821 434,30	100,00%	

Na dzień 31 grudnia 2018 Jednostka dominująca nie posiadała akcji własnych.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku Jednostka dominująca posiadała 115.657 sztuk akcji własnych. Akcje te zostały nabyte w ramach skupu.

Na dzień bilansowy jednostki powiązane nie posiadały akcji jednostki dominującej (Spółki).

Zarząd Jednostki dominującej proponuje, aby zysk netto za rok od dnia 1 stycznia 2018 do dnia 31 grudnia 2018 roku w części równej 1 024 tys. złotych na wypłatę dywidendy akcjonariuszom (po 13 groszy na akcję).

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Internity SA, które odbyło się dnia 18 czerwca 2018 roku podjęło uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Internity S.A. oraz sprawozdania skonsolidowanego za rok od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 31 grudnia 2017 roku oraz podziału zysku Jednostki dominującej zysku za ten rok. Zgodnie z powyższą uchwałą zysk za 2017 rok w kwocie 2 675 259,35 złotych został przeznaczony na

- wypłatę dywidendy akcjonariuszom - w kwocie 1 232 151,45 (po 15 groszy na 1 akcję),
- pokrycie straty z lat ubiegłych- zysk netto w części równej 65 291,09 zł,
- kapitał rezerwowy Spółki – pozostała część w kwocie 1 377 816,81 zł.

2. Wartość firmy dla jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Jednostka dominująca nabyła udziały w jednostkach zależnych w latach 2008-2014. Grupa dokonała odpisu amortyzacyjnego wartości firmy z tytułu nabycia w latach poprzednich. Wartość firmy z tytułu nabycia wyniosła na dzień bilansowy tj. 31.12.2018 roku zero złotych (również na dzień 31.12.2017 wyniosła zero złotych).

3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie zawiera dane porównawcze za 2017 rok.

Spółka dokonała zmiany prezentacyjnej w Zestawieniu Zmian w Kapitale Własnym 2017, która dotyczy zmiany prezentacji zysku/straty z lat ubiegłych w szyku rozwartym oraz zmiany prezentacji zysku za 2016 rok (kwota 884 171,91) jako zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu.

GRUPA INTERNITY S.A.
Sprawozdanie finansowe od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2018 roku

nr. Poz. ZZWK	opis pozycji	2017	2017 po zmianie prezentacji
6	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 622 943,05	261 228,85
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		884 171,91
	- Korekty błędów podstawowych		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 622 943,05	884 171,91
	a) zwiększenie (z tytułu)	884 171,91	
	- podziału zysku z lat ubiegłych	884 171,91	
	- korekta konsolidacyjna kapitałów własnych (korekty wyników lat poprzednich)		
	- inne korekty		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	- 321 750,65	- 321 750,65
	- wypłaty dywidendy	- 321 750,65	- 321 750,65
	- podziału zysku z lat ubiegłych		- 562 421,26
	- reklasyfikacja kapitałów własnych		
	- inne		
6.3	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 60 521,80	0,00
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		-622 943,06
	- korekty błędów podstawowych		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-622 943,06
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- wypłaty dywidendy		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- inne		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		562 421,26
	- podziału zysku z lat ubiegłych		562 421,26
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		- 60 521,80
6.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		- 60 521,80

4. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły w Grupie istotne zdarzenia pozabilansowe, które nie zostały ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

5. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym

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

6. Aktywa trwałe

Zmiany stanu aktywów trwałych w roku obrotowym przedstawiały się następująco:

GRUPA INTERNITY S.A.
Sprawozdanie finansowe od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2018 roku

Nota 1: Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu

	Licencje i programy komputerowe	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki	Razem
Wartość brutto				
Saldo otwarcia	5 955 289,04	731 530,10		6 686 819,14
Nabycia	10 600,00	-	-	10 600,00
Przemieszczenia wewn.				
Zmniejszenia				
Aktualizacja wartości				
Saldo zamknięcia	5 965 889,04	731 530,10	-	6 697 419,14
Umorzenie				
Saldo otwarcia	4 650 642,65	706 405,10	-	5 357 047,75
Amortyzacja	970 914,08	25 125,00	-	996 039,08
Przemieszczenia wewn.				
Zmniejszenia				
Saldo zamknięcia	5 621 556,73	731 530,10	-	6 353 086,83
Wartość netto				
Saldo otwarcia	1 304 646,39	25 125,00	-	1 329 771,39
Saldo zamknięcia	344 332,31	-	-	344 332,31

Nota 2: Rzeczowe aktywa trwałe – zmiana stanu

	Budynki, lokale	Urządzenia techniczne, maszyny i inne środki trwałe	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto						
Saldo otwarcia	828 244,71	438 886,35	1 439 308,52	2 952 876,36	-	5 659 315,94
Nabycia	54 500,00	86 722,34	78 709,49	231 170,94	328 937,90	780 040,67
Przemieszczenia wewn.	10 178,60	4 776,36	79 299,33	51 192,77	- 112 984,40	32 462,66
Zmniejszenia	-53 222,49			-48 035,14		-101 257,63
Aktualizacja wartości						
Saldo zamknięcia	839 700,82	530 385,05	1 597 317,34	3 187 204,93	215 953,50	6 370 561,64
Umorzenie						
Saldo otwarcia	467 530,60	363 543,93	666 564,12	2 116 273,38	-	3 613 912,03
Amortyzacja	101 307,67	115 874,77	215 679,45	583 401,94	-	1 016 263,83
Przemieszczenia wewn.	- 194,75	4 776,36	79 299,33	- 51 418,28	-	32 462,66
Zmniejszenia	- 53 222,49	-	-	- 40 074,37	-	- 93 296,86
Saldo zamknięcia	515 421,03	484 195,06	961 542,90	2 608 182,67	-	4 569 341,66
Wartość netto						
Saldo otwarcia	360 714,11	75 342,42	772 744,40	836 602,98	-	2 045 403,91
Saldo zamknięcia	324 279,79	46 189,99	635 774,44	579 022,26	215 953,50	1 801 219,98

Wartość netto środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu (środki transportu) wynosi 500 tys. złotych. Środki te stanowią jednocześnie zabezpieczenie zobowiązań z tytułu umów leasingu.

Dodatkowo Jednostka dominująca użytkuje środki transportu na podstawie umów najmu długoterminowego o wartości ok. 900 tys. złotych.

Spółka oraz spółki z Grupy użytkują nieruchomości na podstawie umów najmu:

- powierzchnie handlowo-biurową przy ul. Duchnickiej 3 w Warszawie,
- powierzchnię handlową przy ul. Bartyckiej w Warszawie,
- powierzchnie magazynową i biurową przy ul. Julianowskiej 61 w Piasecznie,
- powierzchnie handlową przy ul. Wróblewskiego 19A w Łodzi,
- powierzchnię handlową przy ul. Składowej 22 w Krakowie.

Na dzień bilansowy Spółka oraz spółki z grupy nie wykazywały oraz w ciągu roku nie ponosiły nakładów na prace rozwojowe.

Na dzień bilansowy Jednostka dominująca ani jednostki objęte niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym nie posiadały gruntów użytkowanych wieczysto.

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

W ciągu roku Grupa nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

Na dzień bilansowy Spółka posiadała Środki trwałe w budowie o wartości 216 tys. złote, które to składały się z nakładów na przygotowanie boxów ekspozycyjnych.

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

Na dzień bilansowy Grupa wykorzystywała w prowadzonej działalności środki trwałe używane na podstawie umów leasingu. Grupa prezentuje ww. umowy w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2017 roku zgodnie z wymogami Art 3. ust. 4 ustawy o rachunkowości. Wartość netto środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu (środki transportu) wynosi 502 tys. złotych. Środki te stanowią jednocześnie zabezpieczenie zobowiązań z tytułu umów leasingu.

Nota 3: Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Aktualizacja wartości	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2018
1.	Nieruchomości	12 488 989,00			81 011,00	-40 000,00	12 530 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne						
3.	Długoterminowe aktywa finansowe						
4.	Inne inwestycje długoterminowe						
	Razem	12 488 989,00			81 011,00	-40 000,00	12 530 000,00

Nieruchomości

W inwestycjach długoterminowych w nieruchomościach wykazywane są nabyte następujące nieruchomości gruntowe oraz prawo do lokalu usługowego w łącznej kwocie 12.530 tys. złotych na które składają się:

- 2.540 tys. złotych - nieruchomości gruntowe położone w miejscowości Karczew, gmina Karczew, powiat otwocki, województwo mazowieckie o łącznej powierzchni 13.731 m², dla których w

Sądzie Rejonowym w Otwocku, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzone są księgi wieczyste o numerach WA1O/00032850/2, WA1O/00071104/3, WA1O/00055766/3 oraz WA1O/00027647/8; Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz 31 grudnia 2018 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.

- 8.550 tys. złotych – nieruchomości gruntowe położone w miejscowości Całowanie, gmina Karczew, powiat otwocki, o powierzchni 177.189 m², dla której w Sądzie Rejonowym w Otwocku, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzona jest księga wieczysta o numerze WA1O/ 00032306/4; Na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz 31 grudnia 2018 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.

- 1.440 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 2017 roku oraz 31 grudnia 2018 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.

Na dzień 31 grudnia 2018 roku oraz 31 grudnia 2017 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 w operacie z wyceny.

GRUPA INTERNITY S.A.
Sprawozdanie finansowe od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2018 roku

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Aktualizacja wartości - Pozostałe przychody operacyjne	Odpis Aktualizujący - Pozostałe koszty operacyjne	Stan na 31.12.2018
1	Nieruchomość gruntowa m.Karczew	8 505 072.00			44 928.00		8 550 000.00
2	Nieruchomość gruntowa m.Całowanie	2 503 917.00			36 083.00		2 540 000.00
3	Prawo do lokalu przy ul. Łuckiej w Warszawie	1 480 000.00				- 40 000.00	1 440 000.00
	Razem	12 488 989.00	-	-	81 011.00	- 40 000.00	12 530 000.00

Na dzień 31 grudnia 2018 roku nieruchomości te były obciążone hipoteką umowną łączną do kwoty 14.790 tys. złotych na rzecz ING Banku Śląskiego SA z tytułu udzielonego kredytu, na

- nieruchomości położonej w miejscowości Całowanie gmina Karczew, powiat otwocki, o powierzchni 177.189 m², dla której w Sądzie Rejonowym w Otwocku, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzona jest księga wieczysta o numerze WA10/ 00032306/4.

- spółdzielczym prawie do lokalu użytkowego 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.

7. Informacja o nakładach na niefinansowe aktywa trwałe

W 2018 roku Grupa poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 780 tys. złotych (odpowiednio 1 399 tys. złotych w 2017 roku).

Planowane nakłady na 2019 rok – ok. 600 tys. złotych (w większości nakłady związane ze zmianami aranżacyjnymi powierzchni ekspozycyjnej).

W 2018 roku Spółka nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska. Spółka nie planuje ponoszenia nakładów na ochronę środowiska w 2019 roku.

8. Posiadane papiery wartościowe lub prawa

Na dzień bilansowy grupa nie posiadała papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

9. Rezerwy

Na dzień bilansowy rezerwa na odroczony podatek dochodowy wynosi 1 586 tys. złotych.

Na dzień bilansowy grupa nie utworzyła rezerwy na świadczenia emerytalne oraz o podobnym charakterze.

Nota-8: Zmiany stanu rezerw według ich celu utworzenia

	Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2018	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2018
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 536 683,27	-7 600,00	- 281 657,36	338 403,49	1 585 829,40
2	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0.00				0.00
3	Pozostałe rezerwy	0.00				0.00
	RAZEM	1 536 683,27	-7 600,00	- 281 657,36	338 403,49	1 585 829,40

10. Należności

W ciągu roku spółki z Grupy, 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.

Grupa utworzyła rezerwę na należności przeterminowane oraz dochodzone na drodze sądowej w kwocie 387 tys. złotych.

Nota-5: Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2018 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2018	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2018
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) należności długoterminowe					
	b) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
	- do 12 miesięcy					
	- powyżej 12 miesięcy					
	c) inne					
2.	Należności od pozostałych jednostek	386 862,45	0,00	0,00	0,00	386 862,45
	a) należności długoterminowe					
	b) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	386 862,45				386 862,45
	- do 12 miesięcy	386 862,45				386 862,45
	- powyżej 12 miesięcy					
	c) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
	d) inne					
	e) dochodzone na drodze sądowej					
	Razem	386 862,45	0,00	0,00	0,00	386 862,45

11. Zapasy

Jednostka dominująca oraz pozostałe spółki dokonują na bieżąco oraz dodatkowo w trakcie inwentaryzacji spisania w koszty zapasów uszkodzonych, przeterminowanych lub nie nadających się do sprzedaży/użytku (np. końcówki serii płytek – jednostkowe egzemplarze).

Spółki dokonały przeglądu stanu zapasów nie wykazujących ruchu lub kupionych ponad dwa lata do dnia bilansowego. Grupa utworzyła rezerwę ogólną na te zapasy w wysokości 772 tys. złotych.

Nota 4: Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów w 2018 roku

	Odpis aktualizujący zapasy	Stan na 01.01.2017	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2017
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary	686 640,38			86 003,87	772 644,25
5.	Zaliczki na dostawy					
	Razem	686 640,38	-	-	86 003,87	772 644,25

Nota-4b: Odpisy aktualizujące wartość zapasów wg stanu na 31.12.2018

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018	Kwota brutto na 31.12.2018	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2018
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku	451 781,99	515 026,52		515 026,52
3.	Produkty gotowe		-		-
4.	Towary	15 956 417,86	17 336 480,32	- 772 644,25	16 563 836,06
5.	Zaliczki na dostawy	349 781,43	474 673,90		474 673,90
	Razem	16 757 981,28	18 326 180,74	- 772 644,25	17 553 536,48

12. Zobowiązania

Nota 9: 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	9 040 950,89	II 3. a)	1 174 736,83
			III 3. a)	7 866 214,06
1	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe (leasing)	502 741,47	II 3. c)	252 908,82
			III 3. c)	249 832,65
	RAZEM	9 543 692,36		9 543 692,36

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 wyniósł 9 860 tys. złotych. W ramach tego limitu Spółka dysponuje

- kredytem odnawialnym w rachunku bieżącym w kwocie 8.000 tys. złotych. Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2018 wynosi 7 474 635.11 złotych. Dodatkowo Spółka posiadała gwarancję bankową na kwotę 127 tys. złotych (gwarancja najmu nieruchomości). Kredyt udostępniony na rok tj. do marca 2019 roku.
- kredytem nieodnawialnym w rachunku kredytowym – kwota udzielonego kredytu 1.860 tys. złotych. Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2018 wynosi 1 566 315.78 złotych. Okres kredytowania kończy się w dniu 31 grudnia 2022 roku, spłaty w równych ratach kapitałowych począwszy od kwietnia 2018 roku.

Produkty kredytowe w ramach Umowy Wieloproduktowej zabezpieczone są w postaci:

- hipoteki umowna łącznej do kwoty 14.790 tys. złotych na nieruchomości położonej w miejscowości Całowanie gmina Karczew, powiat otwocki, o powierzchni 177.189 m2, dla której w Sądzie Rejonowym w Otwocku, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzona jest księga

wieczysta o numerze WA10/ 00032306/4 oraz na spółdzielczym własnościowym prawie do lokalu użytkowego o powierzchni 143,2 m2 zlokalizowanego w Warszawie przy ul. Łuckiej 2/4/6, Lokal 6, opisanego w KW Nr WA4M/00338346/0 prowadzonej przez Sąd Rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej,

- zastawu rejestrowego na zapasach towarów zlokalizowanych w magazynach spółki w Piasecznie, o wartości minimalnej 8 500 tys. złotych, wraz z cesją z praw polisy ubezpieczeniowej.
- pełnomocnictwem do rachunków bankowych w banku,
- Wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową.

Spółka Internity Łódź spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa posiadała na dzień 31 grudnia 2018 limit kredytowy w rachunku bieżącym o wysokości 500 tys. złotych. Kredyt zabezpieczony jest gwarancją de minimis udzieloną przez Bank Gospodarki Krajowej o wartości 300 tys. złotych oraz wekslem in blanco. Na dzień bilansowy kredyt nie był wykorzystany (saldo zero). Umowa zawarta była do dnia 21 marca 2019 roku.

Spółka Prodesigne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa posiadała na dzień 31 grudnia 2018 limit kredytowy w rachunku bieżącym o wysokości 500 tys. złotych. Kredyt zabezpieczony jest gwarancją de minimis udzieloną przez Bank Gospodarki Krajowej o wartości 300 tys. złotych oraz wekslem in blanco. Na dzień bilansowy kredyt nie był wykorzystany (saldo zero). Umowa zawarta była do dnia 21 marca 2019 roku.

Nota 9a: Podział zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	Pozycja w bilansie	31.12.2017	31.12.2018
1	Krótkoterminowe - do 1 roku	III. 3 a)	7 308 626,95	7 866 214,06
2	Długoterminowe – powyżej 1 roku, w tym:	II. 3 a)	1 504 322,76	1 174 736,83
2a)	Powyżej 1 roku do 3 lat		820 496,64	783 157,89
2b)	Powyżej 3 lat do 5 lat		683 826,12	391 578,94
2c)	Powyżej 5 lat		-	-
	Razem (1+2)		8 812 949,71	9 040 950,89

Zobowiązania z tyt. leasingu

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka posiadała zobowiązania z tytułu umów leasingu w kwocie 502 tys. złotych, w tym zobowiązania o okresie spłaty powyżej 1 roku (długoterminowe) stanowiły kwotę 252 tys. złotych

Nota 9b: Podział zobowiązań z tytułu leasingu o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania z tyt. leasingu	Pozycja w bilansie	31.12.2017	31.12.2018
1	Krótkoterminowe - do 1 roku	III. 3 c)	228 248,16	249 832,65
2	Długoterminowe – powyżej 1 roku, w tym:	II. 3 c)	428 909,63	252 908,82
2a)	Powyżej 1 roku do 3 lat		417 227,35	243 952,55
2b)	Powyżej 3 lat do 5 lat		11 682,28	8 956,27
2c)	Powyżej 5 lat			
	Razem (1+2)		657 157,79	502 741,47

Nota 9c: Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

Lp.	Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	31.12.2017	31.12.2018
1	Podatku dochodowego od osób prawnych	1 053,45	65 259,40
2	Podatek od osób fizycznych	46 788,62	53 143,62
3	Podatku VAT	434 583,00	629 130,00
4	ZUS	110 671,23	145 393,17
	Razem	593 096,30	892 926,19

13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki dominującej wynosi 9 040 tys. złotych.

Spółka posiada następujące zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki:

- Kredyt w rachunku bieżącym ramach Umowy Wieloproduktowej z ING Bank Śląski SA - wartość zadłużenia na dzień bilansowy 7 475 tys. złotych, oraz udzielona gwarancja 127 tys. złotych.
- Kredyt w rachunku kredytowym ramach Umowy Wieloproduktowej z ING Bank Śląski SA - wartość zadłużenia na dzień bilansowy 1 566 tys. złotych.

Produkty kredytowe w ramach Umowy Wieloproduktowej zabezpieczone są w postaci:

- hipoteki umowna łącznej do kwoty 14.790 tys. złotych na nieruchomości położonej w miejscowości Całowanie gmina Karczew, powiat otwocki, o powierzchni 177.189 m2, dla której w Sądzie Rejonowym w Otwocku, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzona jest księga wieczysta o numerze WA10/ 00032306/4 oraz na spółdzielczym własnościowym prawie do lokalu użytkowego o powierzchni 143,2 m2 zlokalizowanego w Warszawie przy ul. Łuckiej 2/4/6, Lokal 6, opisanego w KW Nr WA4M/00338346/0 prowadzonej przez Sąd Rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej,
- zastawu rejestrowego na zapasach towarów zlokalizowanych w magazynach spółki w Piasecznie, o wartości minimalnej 8 500 tys. złotych, wraz z cesją z praw polisy ubezpieczeniowej.
- pełnomocnictwem do rachunków bankowych w banku,
- Wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową.

Spółka Internity Łódź spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa posiadała na dzień 31 grudnia 2018 limit kredytowy w rachunku bieżącym o wysokości 500 tys. złotych. Kredyt zabezpieczony jest gwarancją de minimis udzieloną przez Bank Gospodarki Krajowej o wartości 300 tys. złotych oraz wekslem in blanco.

Spółka Prodesigne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa posiadała na dzień 31 grudnia 2018 limit kredytowy w rachunku bieżącym o wysokości 500 tys. złotych. Kredyt zabezpieczony jest gwarancją de minimis udzieloną przez Bank Gospodarki Krajowej o wartości 300 tys. złotych oraz wekslem in blanco.

14. Zobowiązania warunkowe

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Jednostka dominująca oraz spółka z grupy posiadały zobowiązania wekslowe z tytułu umów leasingu operacyjnego.

15. Rozliczenia międzyokresowe

W krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych (aktywa) wykazano m.in. kwoty składek z tytułu ubezpieczeń majątkowych i innych, kwoty prowizji od kredytów i pożyczek, prenumeraty,

wartość rozliczeń międzyokresowych związanych z otwarciem w 2017 roku nowego salonu sprzedaży przy ul. Bartyckiej w Warszawie oraz kosztów wprowadzenia do oferty marek własnych, prenumeraty, abonamenty itp.

Nota 10: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne – struktura

Lp.	Rozliczenie międzyokresowe czynne	31.12.2017	31.12.2018
1	Opłaty licencyjne (za prawo do upgrade)	63 372,58	72 059,35
2	Polisy ubezpieczenia majątkowe oraz OC	54 665,01	85 046,56
3	Prowizje oraz podatek zapłacone od pożyczek / kredytów	39 487,68	12 901,60
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów marek własnych i nowego salonu	353 873,78	504 498,76
5	Inne	55 174,15	7 001,51
	Razem	566 573,20	681 507,78

16. Wspólne przedsięwzięcia, które nie podlegają konsolidacji

W okresie objętym niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym podmioty z Grupy nie prowadziły wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegałyby konsolidacji.

17. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach VAT, o których 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 2018 roku 2 133,53 złoty.

18. Sprzedaż

Zarówno Jednostka dominując jak i podmioty zależne prowadzą podobną działalność gospodarczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów dotyczą w całości sprzedaży wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego oraz grzejnego, a także projektowania i wykonawstwa w zakresie wykańczania wnętrz.

Struktura terytorialna sprzedaży - 99 % sprzedaż krajowa.

19. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Grupę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Grupa nie posiada umów nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik Grupy.

20. Działalność zaniechana

W roku obrotowym Spółka oraz podmioty objęte konsolidacją nie zaniechały prowadzenia jakiegokolwiek działalności. Spółki nie planują zaniechania jakiegokolwiek działalności w następnym roku obrotowym.

21. Podatek dochodowy

GRUPA INTERNITY S.A.
Sprawozdanie finansowe od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2018 roku

Nota 11: 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)			
	Łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	art.	ust.	pkt	lit.
A. Zysk/strata brutto za dany rok	1 641 613,97	24 540,47	1 617 073,50				
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/ stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:							
- 833 941,00	- 832 930,73	- 832 930,73					
1. Przychody z tyt. wyceny bilansowej udziałów	- 832 930,73	- 832 930,73		16			
2. Przychody z tyt. dotacji	- 1 010,27	- 1 010,27		16			
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	- 1 427 895,83	- 1 427 895,83					
1. Otrzymane od dostawców tzw.bonusy związane ze skalą zakupów	- 1 338 700,15	- 1 338 700,15		16			
2. Aktualizacja wartości inwestycji (nieruchomości)	- 81 011,00	- 81 011,00		16			
3. Niezrealizowane różnice kursowe	- 8 184,68	- 8 184,68		9b			
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	1 482 407,15	1 482 407,15					
1. Otrzymane od dostawców tzw.bonusy związane ze skalą zakupów	1 411 553,42	1 411 553,42		16			
2. Niezrealizowane różnice kursowe	70 853,73	70 853,73		9b			
E. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/ stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:	1 006 606,27	1 006 606,27					
1. Koszty z tyt. wyceny bilansowej udziałów	860 808,95	860 808,95		16			
2. Wpłaty PFRON	86 527,00	86 527,00		16			
3. Koszty spisania należności	13 797,86	13 797,86		16			
4. Koszty rodzajowe NKUP	41 468,06	41 468,06		16			
5. Inne	4,40	4,40		16			
6. Darowizny	4 000,00	4 000,00		16			
F. Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	129 012,56	129 012,56					
1. Koszty odpisów aktualizacyjnych zapasy	72 673,25	72 673,25		16			
2. Różnice kursowe	15 329,04	15 329,04		9b			
2. Aktualizacja wartości inwestycji (nieruchomości) - odpis aktualizacyjny	40 000,00	40 000,00		16			
4. Amortyzacja pokryta dotacją	1 010,27	1 010,27		16			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	- 605 252,88	- 274 389,89	- 330 862,99				
1. Koszty poniesione w 2018, na które były odpisy w latach wcześniejszych	- 552 806,56	- 274 389,89	- 278 416,67	16			
2. Różnice kursowe	- 24 836,00	- 24 836,00	- 24 836,00	9b			
3. Różnica między amortyzacją księgową a podatkową	- 27 610,32	- 27 610,32	- 27 610,32	16			
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	-	-	-				
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	61 720,83	61 720,83					
1. Udział w wyniku spółek osobowych podlegający opodatkowaniu przez Spółkę (jako wspólnika)	180 901,41	180 901,41	180 901,41	5	1		
2. Korekta konsolidacyjna - udział mniejszości	- 128 022,42	- 128 022,42	- 128 022,42				
3. Pozostałe korekty	8 841,84	8 841,84	8 841,84				
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 454 271,07	- 249 849,42	1 704 120,49				
K. Podatek dochodowy	323 309,86		323 309,86				

22. Objaśnienie struktury przepływów pieniężnych

Poniżej objaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie i tych samych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Nota 12: Objaśnienie 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	- 795 555,20	- 881 559,07	86 003,87	Zmiana stanu rezerw na zapasy

23. Informacja o jednostkach, w których jednostki powiązane są wspólnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Lp.	Dane wspólnika ponoszącego nieograniczoną odpowiedzialność majątkową	Dane Podmiotu, w którym wspólnik ponosi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową		
		Nazwa	Adres	Forma prawna
1	PRODESIGNE Sp. z o.o.	PRODESIGNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K. z siedzibą w Warszawie	ul. Duchnicka 3, Warszawa	Spółka komandytowa
3	INTERNITY ŁÓDŹ Sp. z o.o.	INTERNITY ŁÓDŹ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K. z siedzibą w Łodzi	ul. Wróblewskiego 19A, Łódź	Spółka komandytowa
5	DIGITAL INTERIORS Sp. z o.o.	DIGITAL INTERIORS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	ul. Łucka 2/4/6, Warszawa	Spółka komandytowa

24. Istotne transakcje ze stronami powiązаныmi

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej Jednostki dominującej

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

Wynagrodzenia Zarządu Jednostki dominującej

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym wartość wynagrodzeń Zarządu Jednostki dominującej wyniosła 816 tys. złotych

Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Jednostka dominująca prowadzi bieżącą operacyjną współpracę z podmiotami zależnymi:

- Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K..
- Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa
- Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa
- Internity Polska 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.

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

Lp.	Podmiot powiązany	Sprzedaż (w tys. PLN)	Zakupy (w tys. PLN)
1	Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	3 094,0	102,9
2	Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	2,6	-
3	Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	15 512,0	889,7
4	Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	0,4	-
5	Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	5 074,9	205,7
6	Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	0,2	-
	Razem	23 684,1	1 198,3

Pozostałe transakcje Jednostki dominującej z podmiotami powiązanymi

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 2018 roku wartość zakupów od PB Komplex Koziński Spółka Jawna wyniosła 202 tys. złotych. Wartość sprzedaży towarów wyniosła 1 tys. złotych.

Spółka korzystała z usług doradczych Roberta Niessner, będącego prezesem spółki zależnej Prodesigne Sp. z o.o. oraz osobą zarządzającą Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.. W ciągu 2018 roku wartość zakupionych usług wyniosła 202,8 tys. złotych.

Spółka korzystała z usług doradczych Grzegorza Wojnarowskiego, będącego prezesem spółki zależnej Internity Łódź Sp. z o.o. oraz osobą zarządzającą Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.. W ciągu 2018 roku wartość zakupionych usług wyniosła 144 tys. złotych.

Spółka korzystała z usług doradczych i pośrednictwa sprzedaży podmiotu Masterbox Roman Kowalski. Roman Kowalski jest członkiem zarządu Digital Interiors Sp. z o.o. W ciągu 2018 roku wartość zakupionych usług wyniosła 348,7 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 2018 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.

Transakcje pozostałych podmiotów z Grupy

Spółka Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. dokonała transakcji sprzedaży towarów handlowych oraz pozostałych usług w 2018 do Internity SA na kwotę 103 tys. złotych.

Spółka Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. korzysta z usług doradczych pomiotu Grupiński Koziński Spółka jawna, który to podmiot jest powiązany z Piotrem Kozińskim oraz Piotrem Grupińskim – członkami Zarządu Jednostki dominującej. W ciągu 2018 roku wartość wynagrodzeń z tego tytułu wyniosła 276 tys. złotych.

Spółka Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. dokonała transakcji sprzedaży towarów handlowych w 2018 do następujących podmiotów:

- do Internity SA: 206 tys. zł
- do Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.: 22 tys. zł,
- do Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.: 12 tys. zł.

Spółka Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. korzysta z usług doradczych pomiotu Grupiński Koziński Spółka jawna, który to podmiot jest powiązany z Piotrem Kozińskim oraz Piotrem Grupińskim – członkami Zarządu Jednostki dominującej. W ciągu 2018 roku wartość wynagrodzeń z tego tytułu wyniosła 276 tys. złotych.

Spółka Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. dokonała transakcji sprzedaży towarów handlowych w 2018 do następujących podmiotów:

- do Internity SA: 890 tys. zł
- do Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.: 3 tys. zł.
- do Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.: 2 tys. zł.

Spółka Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. korzysta z usług doradczych pomiotu Grupiński Koziński Spółka jawna, który to podmiot jest powiązany z Piotrem Kozińskim oraz Piotrem Grupińskim – członkami Zarządu Jednostki dominującej. W ciągu 2018 roku wartość wynagrodzeń z tego tytułu wyniosła 276 tys. złotych.

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

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

25. **Zatrudnienie**

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

Grupa zawodowa	Przeciętna liczba zatrudnionych	
	31.12.2017	31.12.2018
Pracownicy umysłowi	60	61
Pracownicy fizyczni	17	20
Razem	77	81

26. 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.

27. Wynagrodzenie firmy audytorskiej

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

Tytuł	31.12.2017	31.12.2018
Badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	19 500,00	22 000,00
Inne usługi atestacyjne		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi	12 200,00	9 200,00
Razem	31 700,00	31 200,00

Wynagrodzenie za inne usługi dotyczy przeglądów konsolidacyjnych spółek z Grupy.

28. Dane o połączeniu

W 2018 roku nie miały miejsca żadne połączenia spółek.

29. Informacje dotyczące instrumentów finansowych

Nota 14a: 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
1	Aktywa finansowe długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-
1.1.	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	-	-
	- udziały lub akcje							
1.2.	w pozostałych jednostkach							-
2	Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)		15 000,00	-	-	-	-	15 000,00
2.1.	w jednostkach powiązanych							
	- udzielone pożyczki							
2.2.	w pozostałych jednostkach		15 000,00	-	-	-	-	15 000,00
	- inne papiery wartościowe							
	- udzielone pożyczki		15 000,00					15 000,00
3	Aktywa finansowe ogółem, w tym:		15 000,00	-	-	-	-	15 000,00
3.1.	wycenione w wartości godziwej							
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia							
3.3.	wycenione w cenie nabycia		15 000,00					15 000,00

GRUPA INTERNITY S.A.
Sprawozdanie finansowe od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2018 roku

Nota 14b: 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	253 890,00	19 395,32					273 285,32
2	Zwiększenia (tytuły):	-	400 000,00					400 000,00
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki		400 000,00					400 000,00
2.2.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej							-
2.3.	- aktualizacja wartości							-
3	Zmniejszenia (tytuły):	253 890,00	404 395,32					658 285,32
3.1.	- sprzedaż/splata pożyczki	253 890,00	400 000,00					653 890,00
3.2.	- aktualizacja wartości		4 395,32					4 395,32
4	Aktywa finansowe na koniec okresu	-	15 000,00					15 000,00

Nota 14c: Ryzyko kredytowe – maksymalna kwota straty na jaką narażona jest Spółka

Lp.	Wyszczególnienie	Maksymalna strata
1	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	-
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	
2	Pożyczki udzielone i należności własne	15 000,00
2.1.	- pożyczki	15 000,00
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	4 866 237,66
6	Pozostałe należności	1 169 116,73
7	Zobowiązania warunkowe	
	Razem	6 050 354,39

Nota 14d: Przychody finansowe - odsetki

Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:				Odsetki ogółem
			wg terminów zapłaty			od aktywów objętych odpisem aktualizującym	
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy		
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	10 747,90	-	-	-	-	10 747,90
2.1.	- dłużne instrumenty finansowe						
2.2.	- pożyczki udzielone	2 506,84					2 506,84
2.3.	- należności własne						
2.4.	- lokaty i inne aktywa	8 241,06					8 241,06
	Razem	10 747,90	-	-	-	-	10 747,90

Nota 14e: 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					-
2	Wobec pozostałych jednostek	334 691,11	-	-	-	334 691,11
2.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					-
2.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	334 691,11				334 691,11
	Razem	334 691,11	-	-	-	334 691,11

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym w zakresie ryzyka walutowego, kredytowego i płynności zostały opisane w Sprawozdaniu zarządu z działalności Spółki w punkcie XIV.

Piotr Krzysztof Grupiński

Prezes Zarządu INTERNITY S.A.

Piotr Robert Koziński

Wiceprezes Zarządu INTERNITY S.A.

Anna Łapkiewicz

Główna Księgowa (Sporządziła)

Warszawa, 9 maja 2019 roku



**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
INTERNITY S.A.
Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ INTERNITY S.A.
W ROKU OBROTOWYM
OD DNIA 1 STYCZNIA 2018 ROKU
DO DNIA 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

I. Wprowadzenie

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej INTERNITY Spółka Akcyjna za okres od dnia 1 stycznia 2018 do dnia 31 grudnia 2018 roku obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: 43 347 485.97 zł
- rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie: 1 167 407.91 zł,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego w kwocie: 219 434.83 zł,
- Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych w kwocie: 235 524.15 zł,
- Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Jednostką dominującą sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest INTERNITY Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: Jednostka dominująca lub Spółka).

Badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej INTERNITY Spółka Akcyjna za rok obrachunkowy 2018 dokonał biegły rewident Marcin Wasil działający w imieniu WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Badania sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej INTERNITY Spółka Akcyjna za rok obrachunkowy 2017 dokonał biegły rewident Marcin Wasil działający w imieniu WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

II. Opis organizacji Grupy kapitałowej

Jednostką dominującą sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe jest INTERNITY Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej: Jednostka dominująca lub Spółka).

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe następujących Spółek zależnych bezpośrednio lub pośrednio od INTERNITY S.A.

- **Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie
(INTERNITY SA posiada 70% udziałów w kapitale zakładowym Prodesigne Sp. z o.o. oraz 70% głosów na zgromadzeniu wspólników. Dodatkowo Prodesigne Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 1% udziałów w kapitale Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników.) Nabycie udziałów w odbyło się 18 czerwca 2008 roku

Spółka Prodesigne sp. z o.o. konsolidowana jest metodą pełną.

- **Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa** z siedzibą w Warszawie

(INTERNITY S.A. posiada bezpośrednio 97,4% udziałów w kapitale zakładowym Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 69,5% głosów na zgromadzeniu wspólników i udziału w zysku. Dodatkowo, jak opisano powyżej, INTERNITY posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Prodesigne Sp. z o.o.) Nabycie udziałów w odbyło się 18 czerwca 2008 roku.

Spółka Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. konsolidowana jest metodą pełną.

- **Internity Łódź z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Łodzi

INTERNITY SA posiada 98% udziałów w kapitale zakładowym Internity Łódź Sp. z o.o. oraz 98% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Dodatkowo Internity Łódź Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 1% udziałów w kapitale Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Spółka została utworzona 08.02.2010 roku przez obecnych udziałowców.

Spółka Internity Łódź Sp. z o.o. konsolidowana jest metodą pełną.

- **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 powyżej, 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. konsolidowana jest metodą pełną.

- **Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością** z siedzibą w Warszawie

INTERNITY SA posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Dodatkowo Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, będąc komplementariuszem, posiada 1% 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.

Spółka Digital Interiors Sp. z o.o. konsolidowana jest metodą pełną.

- **Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa** z siedzibą w Warszawie

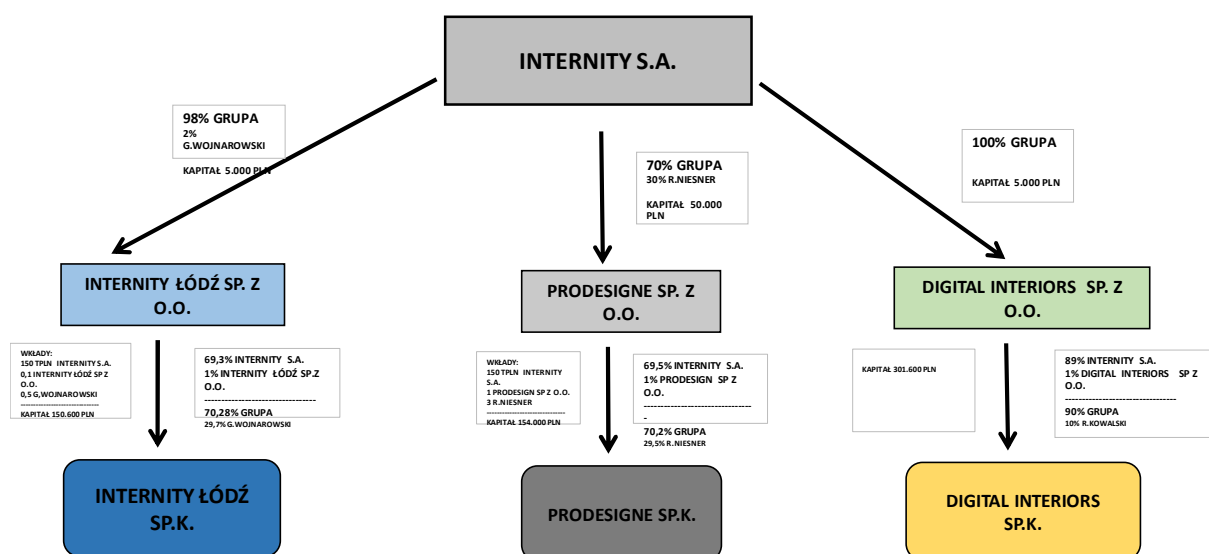
INTERNITY S.A. posiada bezpośrednio 99,8% udziałów w kapitale zakładowym Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa oraz 89% głosów na zgromadzeniu wspólników i udziału w zysku.

Dodatkowo, jak opisano powyżej, INTERNITY posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców.

Spółka Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. konsolidowana jest metodą pełną.

Strukturę Grupy na dzień 31 grudnia 2018 roku przedstawia schemat poniżej:



III. Charakterystyka struktury aktywów i pasywów Grupy kapitałowej

W aktywach Grupy 34,6% stanowią aktywa trwałe natomiast 65,4% to aktywa obrotowe. W aktywach obrotowych 61,9% wartości stanowią zapasy towarów, 23,6 % to należności krótkoterminowe, 12,1 % to środki pieniężne, a 2,4 % to krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

W pasywach Grupy 41,4% stanowią kapitały, natomiast 58,6 % to zobowiązanie i rezerwy na zobowiązania.

Biorąc pod uwagę wysokość środków pieniężnych posiadanych przez Grupę, limity w ramach linii kredytowych w bankach oraz dodatkowo wartość należności krótkoterminowych i zapasów sytuację w zakresie płynności Grupy należy uznać za stabilną.

	Wskaźniki płynności finansowej	31.12.2017	31.12.2018
1	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia <u>aktywa obrotowe</u> zobowiązania krótkoterminowe	1.30	1.32
2	Wskaźnik płynności finansowej II stopnia <u>aktywa obrotowe - zapasy</u> zobowiązania krótkoterminowe	0.48	0.50
3	Wskaźnik płynności finansowej III stopnia <u>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</u> zobowiązania krótkoterminowe	0.11	0.16

	Wskaźniki rentowności	31.12.2017	31.12.2018
1	Rentowność majątku (ROA) <u>wynik finansowy netto x 100%</u> przeciętny stan aktywów	6.5%	2.7%
2	Rentowność netto <u>wynik finansowy netto x 100%</u> przychody ze sprzedaży	2.4%	1.0%
3	Rentowność kapitału własnego (ROE) <u>wynik finansowy netto x 100 %</u> przeciętny stan kapitałów własnych	15.2%	6.5%

	Wskaźniki efektywności działania	31.12.2017	31.12.2018
1	Szybkość obrotu zapasów <u>(przeciętny stan zapasów * 365)</u> przychody ze sprzedaży	50.27	54.11
2	Szybkość obrotu należności <u>(przeciętny stan należności * 365)</u> przychody ze sprzedaży	22.73	21.30
3	Szybkość obrotu zobowiązań <u>(przeciętny stan zobowiązań krótkoterminowych * 365)</u> przychody ze sprzedaży	63.51	66.31

Na koniec roku Grupa zatrudniała 92 osoby (w przeliczeniu na pełne etaty).

IV. Opis struktury głównych lokat kapitałowych lub głównych inwestycji kapitałowych dokonanych w ramach Grupy w roku obrotowym

W 2018 Spółka nie dokonywała inwestycji kapitałowych.

V. Opis istotnych pozycji pozabilansowych

Do najistotniejszych pozycji pozabilansowych Grupy należą zobowiązania wekslowe z tytułu zawartych umów leasingu operacyjnego.

VI. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Przychody Grupy ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w 2018 roku wyniosły 115 728 tys. złotych i wzrosły o około 7 % w porównaniu do przychodów za 2017 rok (108 134 tys. złotych w 2017 roku), w tym przychody ze sprzedaży Jednostki dominującej wyniosły 102 544 tys. złotych (w porównaniu do 91 755 tys. złotych w 2016 roku).

EBIDTA za okres 12 miesięcy od 1.01.2017 do 31.12.2018 roku wyniosła ponad 3 978 tys. złotych (5 675 tys. złotych w roku 2017).

W 2018 roku koszt amortyzacji wyniósł 2 012 tys. złotych (1 684 tys. złotych w 2017 roku). Koszt ten uwzględnia koszty z tytułu amortyzacji środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu.

Wynik netto Grupy za 2018 rok to zysk w wysokości 1 167 tys. złotych (w 2017 roku zysk netto w wysokości 2 606 tys. złotych).

Kapitały własne na dzień 31 grudnia 2018 wyniosły 17 959 tys. zł i (na dzień 31 grudnia 2017 roku 18 178 tys. zł). Dodatni wynik za 2018 rok zwiększył wartość kapitałów, natomiast wypłata dywidendy oraz umorzenie akcji wpłynęły na zmniejszenie kapitałów.

Zarząd Spółki proponuje, aby zysk netto Jednostki dominującej za rok od dnia 1 stycznia 2018 do dnia 31 grudnia 2018 roku w wysokości 1 168 tys. złotych przeznaczyć w części stanowiącej kwotę 1 024 tys. złotych na wypłatę dywidendy akcjonariuszom (13 groszy na 1 akcję).

Zarząd przewiduje utrzymanie stabilnej sytuacji finansowej Grupy w kolejnym roku, z uwzględnieniem wpływu ewentualnej materializacji ryzyk, o których mowa w punkcie XV niniejszego sprawozdania.

VII. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięty wynik finansowy w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku

Wynik finansowy w roku od 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku jest rezultatem przede wszystkim działalności operacyjnej spółek z Grupy.

Wynik z działalności sprzedażowej jest konsekwencją następujących zdarzeń i czynników:

- sprawdzonym modelem biznesowym działania i sprzedaży;
- poprawą rozpoznawalności marki oraz dostępności;
- korzyści skali;
- inicjatywami oraz inwestycjami związanymi z rozszerzaniem profilu działalności i zwiększeniem oferty produktowej (m.in. inicjatywami oraz inwestycjami związanymi z rozszerzaniem profilu działalności i zwiększeniem oferty produktowej m.in. związanej z wprowadzaniem marek własnych produktów).

Wynik ten został osiągnięty w sprzyjającej koniunkturze rynkowej jednak przy dużej i rosnącej konkurencyjności ze strony firm działających w modelu sprzedaży on-line.

VIII. Wykaz najważniejszych zdarzeń i opis dokonań przed i po dniu bilansowym

Do najistotniejszych zdarzeń w okresie od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku należały:

- wynajęcie kolejnej, dodatkowej powierzchni dla salonu przy ul. Duchnickiej w Warszawie, rozbudowa salonu, zmiany aranżacyjne ekspozycji, które pozwoliły stworzyć salon

z kompleksową ofertą sprzedażową dostosowany do specyfiki klientów Spółki i zwiększający konkurencyjność oferty sprzedażowej i procesu obsługi,

- wynajęcie dodatkowej powierzchni magazynowej w Julianowie przy ulicy Julianowskiej 61 (05-500 Piaseczno) – około 3,3 tys. m², łącznie Spółka wynajmuje ponad 8,9 tys. m²,
- rozpoczęcie współpracy z firmą Cermag Poznań sp. z o.o.
- rozwijanie dodatkowych funkcjonalności zintegrowanego systemu informatycznego, wykorzystywanego do obsługi procesów logistyczno-magazynowych, obsługi klienta a także księgowości oraz kadr i płac.

Ponadto w 2018 roku odbyło się w dniu 18 czerwca 2018 roku Zwyczajne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, które podjęło m.in. uchwały w następujących:

- rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Internity S.A. za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2017 roku;
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Internity S.A. z działalności w roku obrotowym od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2017 roku;
- zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej dotyczącego działalności Internity S.A. w roku obrotowym od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2017 roku,
- rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Internity S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku;
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Internity S.A. z działalności Grupy Internity S.A. w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku;
- udzielenia absolutorium członkom Zarządu Internity S.A. oraz członkom Rady Nadzorczej z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 31 grudnia 2017 roku;
- powołania członka Rady Nadzorczej; powołano pana Andrzeja Ziemińskiego na kolejną kadencję;
- podziału zysku za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 do dnia 31 grudnia 2017 roku; zgodnie z powyższą uchwałą zysk w kwocie 2 675 259,35 złotych przeznaczony został następująco:
 - i. zysk netto w części równej 1 232 151,45 zł - do podziału między akcjonariuszy jako dywidenda (po 15 groszy na 1 akcję),
 - ii. zysk netto w części równej 65 291,09 zł - na pokrycie straty z lat ubiegłych,
 - iii. pozostałą część w kwocie 1 377 816,81 zł - na kapitał rezerwowy Spółki;
- w sprawie wypłaty dywidendy - osoby będące akcjonariuszami spółki w dniu 28 czerwca 2018 roku otrzymają dywidendę w wysokości 0.15 złotych na 1 akcję Spółki (słownie: 15 groszy), przy czym łączna kwota przeznaczona na dywidendę nie powinna przekroczyć kwoty 1 232 151,45 złotych;
- udzielenia Zarządowi Spółki upoważnienia do nabycia akcji własnych Spółki oraz w sprawie utworzenia kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych;
- w sprawie umorzenia akcji własnych Spółki;
- obniżenia kapitału i zmiany statutu Spółki;
- w sprawie przyjęcia jednolitego tekstu Statutu Spółki.

Do najważniejszych wydarzeń po dniu bilansowym należały:

- zwiększenie finansowania kredytowego - w marcu 2019 roku Internity SA zawarła aneks do umowy wieloproduktowej, w ramach której dysponuje kredytem odnawialnym w rachunku bieżącym w kwocie 10 000 tys. złotych (zwiększenie o 2 000 tys. złoty).

Kredyt odnawialny oraz kredyt nieodnawialny zabezpieczone są w postaci hipoteki na spółdzielczym własnościowym prawie do lokalu użytkowego o powierzchni 143,2 m² zlokalizowanego w Warszawie przy ul. Łuckiej 2/4/6, Lokal 6, opisanego w KW Nr WA4M/00338346/0 prowadzonej przez Sąd Rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych wraz z cesją polisy ubezpieczeniowej, hipoteka na nieruchomości położonej w miejscowości Całowanie gmina Karczew, powiat otwocki, o powierzchni 177.189 m², dla której w Sądzie Rejonowym w Otwocku, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzona jest księga wieczysta o numerze KW10/ 00032306/4, zastawu rejestrowego na zapasach towarów zlokalizowanych w magazynach spółki w Piasecznie, wraz z cesją z praw polisy ubezpieczeniowej.

- przeprowadzenie kolejnego skupu akcji własnych – w dniu 26 marca 2019 roku Spółka nabyła 340 tys. akcji własnych (co stanowiło 4,14% liczby akcji Spółki) w cenie 1,50 zł za akcję.

IX. Przewidywany rozwój Grupy Kapitałowej INTERNITY S.A.

W ramach realizowanej strategii rozwojowej Spółka planuje w najbliższym czasie

- kontynuowanie procesu optymalizacji aktualnych procesów biznesowych oraz ich digitalizacji w celu osiągnięcia większej efektywności działalności;
- tworzenie grupy zakupowej z innymi liderami branżowym,
- poszerzanie portfolio produktowego w celu zapewnienia klientom zakupu pełnego wyposażenia wewnątrz w jednym miejscu.

X. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku Grupa nie prowadziła działań w zakresie badań i rozwoju (R&D).

XI. Nabycie udziałów (akcji) własnych

W 2018 roku Spółka nie nabywała akcji własnych.

Spółka dokonała nabycia akcji własnych w dniu 12 stycznia 2017 roku w ramach procesu wykupu:

- - Liczba nabytych akcji własnych - 115.657 sztuk akcji;
- - Wartość nominalna nabytych akcji własnych – 11 565,70 złotych
- - Udział w kapitale zakładowym – 1,39%
- - Cel nabycia – odsprzedaż lub umorzenie
- - Cena zakupu 1,12 zł za jedną akcją (łącznie 129 535,84 zł)
- Koszty nabycia - 154 691,28 zł.

Postanowienie o umorzeniu ww. akcji zostało wydane przez Sąd Rejestrowy w dniu 14 grudnia 2018 roku.

XII. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)

W roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku ani Spółka ani jednostki zależne nie posiadały oddziałów.

XIII. Działalność Spółki a ochrona środowiska

Spółka w swej działalności przestrzega przepisów związanych z ochroną środowiska i posiada wymagane zezwolenia. Spółka raportuje oraz wnosi należne opłaty produktowe z tytułu ochrony środowiska do Marszałka Województwa Mazowieckiego oraz opłaty wynikające z Ustawy o zużytych sprzęcie elektrycznym i elektronicznym do Głównego Inspektora Ochrony Środowiska. W ciągu ostatnich 5 lat Spółka nie płaciła kar z tytułu niestosowania przepisów w zakresie ochrony środowiska. W ocenie Zarządu istnieje niewielkie prawdopodobieństwo wpływu tego rodzaju ryzyka na jego wyniki finansowe oraz działalność Spółki.

XIV. Wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń

Poniżej przedstawiono kluczowe obszary ryzyk, które w ocenie Zarządu mogą mieć wpływ na sytuację finansową oraz rynkową INTERNITY S.A. oraz Grupy Kapitałowej INTERNITY S.A.

Czynniki ryzyka związane z działalnością grupy

a) Ryzyko zmian tendencji rynkowych

Rynek materiałów budowlanych i wyposażenia wnętrz charakteryzuje się występowaniem zmiennych trendów mody w zakresie wzornictwa, co powoduje konieczność podążania przez producentów i dystrybutorów za zmiennymi preferencjami nabywców. Zmiany wzornictwa dotyczą również rozwiązań proponowanych przez architektów i projektantów. Możliwe niedopasowanie oferowanego asortymentu do oczekiwań klientów stwarza ryzyko powstania nadmiernych zapasów lub też konieczności ich sprzedaży po niższych cenach, często poniżej kosztów zakupu. Ryzyko niedopasowania asortymentu do gustów nabywców rośnie wraz z poszerzaniem oferty o nowe wzory.

Wyniki finansowe Spółki uzależnione są między innymi od jej zdolności do szybkiego i efektywnego reagowania na zmieniające się oczekiwania klientów. Spółka na bieżąco monitoruje trendy rynkowe oraz dostosowuje swój portfel towarów do zmian preferencji klientów. Niewłaściwa identyfikacja lub nieefektywna reakcja na zmiany preferencji klientów może mieć negatywny wpływ na kondycję finansową Spółki.

b) Ryzyko związane z nieściągalnością należności od odbiorców

Działalność Spółki charakteryzuje umiarkowany poziom ryzyka związany z nieściągalnością należności od kontrahentów. Spółka ograniczają to ryzyko poprzez ubezpieczenie większości należności od kontrahentów. W konsekwencji ryzyko nieściągalności należności ograniczone jest w takich sytuacjach do tzw. udziału własnego wynikającego z umowy ubezpieczenia, co w praktyce oznacza stratę do poziomu 25% wartości takiej należności. Istnieje jednak pewna grupa klientów, którzy korzystają z odroczonej terminowości płatności i nie są objęci ubezpieczeniem należności. Ewentualny wzrost niespłaconych należności może spowodować pogorszenie wyników finansowych spółek oraz negatywnie oddziaływać na ich płynność finansową.

Spółka w swojej działalności realizuje także dostawy produktów na duże projekty inwestycyjne, których jednostkowa wartość przekracza często 200.000 zł. Niespłacenie tego rodzaju należności w terminie, mimo jej ubezpieczenia, może spowodować zachwianie płynności

finansowej „Internity” S.A., a w konsekwencji negatywnie wpłynąć na jej wynik. Dodatkowo Spółka jest ubezpieczana do pewnego poziomu wartości odszkodowań, który jest zależny od trzydziestokrotności wartości płaconej składki ubezpieczeniowej. Jeżeli suma ubezpieczonych należności w danym roku przekroczy tę wartość odszkodowanie ją przekraczające nie będzie Spółce należne, a tym samym Spółka poniesie stratę finansową.

Wysoki poziom wypłaconych odszkodowań w danym roku finansowym może mieć negatywny wpływ na wysokość składki w kolejnym roku, co może mieć negatywny wpływ na wyniki Spółki lub zwiększenie ryzyka nieściągalności należności.

Istotny poziom ryzyka niespłacenia zobowiązań przez klientów związany jest z prowadzeniem prac budowlano-wykończeniowych, co jest związane z wysokim skomplikowaniem procesów, trudnością w pozyskaniu i utrzymaniu pracowników, a także z faktu braku profesjonalnej wiedzy na temat oceny jakości wykonawstwa po stronie klientów.

Spółka prowadzi sprzedaż do podmiotów powiązanych, a należności Spółki od tych podmiotów nie są objęte ubezpieczeniem. W przypadku trudności ze ściągalnością ww. należności może zostać istotnie zagrożone zachowanie płynności finansowej „Internity” S.A., a w konsekwencji negatywnie wpłynąć na jej wynik.

c) Ryzyko związane z utrzymaniem zapasów

Obszar działalności Spółki wymusza utrzymywanie pewnej ilości zapasów towaru w celu zapewnienia odbiorcom krótkich terminów dostaw. Tym samym działalność ta narażona jest na niebezpieczeństwo podjęcia niewłaściwej decyzji zakupowej, tzn. wprowadzenia na stany magazynowe towarów trudnych do sprzedania, dotyczy to w szczególności produktów wprowadzanych pod marki własne Spółki, które trudniej jest sprzedać niż produkty znanych brandów. Spółka dąży do utrzymania optymalnej struktury czasowej i ilościowej zapasów, które zapewnią ciągłość sprzedaży, nie generując jednocześnie dodatkowych kosztów ich magazynowania.

Na omawiane ryzyko może mieć także wpływ zagrożenie utraty wartości zapasów, które ulegają przeterminowaniu. Ten drugi rodzaj ryzyka nie może mieć jednak dużego wpływu na wyniki finansowe Spółki ponieważ około 95% oferowanego asortymentu stanowią artykuły nie ulegające przeterminowaniu. Innym rodzajem ryzyka związanym z utrzymywaniem zapasów jest także możliwość wycofania części artykułów z produkcji przez ich producentów (także z katalogów – co ogranicza możliwość ich prezentowania i sprzedawania), mogąca spowodować konieczność sprzedaży części asortymentu poniżej kosztu zakupu. Część zamówień jest realizowana pod konkretne zamówienia klientów indywidualnych. Brak odbioru takich produktów, o ile należą do kategorii produktów trudno zbywalnych może powodować stratę dla Spółki z uwagi na brak możliwości sprzedania tego produktu innemu klientowi, co powoduje konieczność sprzedaży znacząco poniżej kosztu zakupu.

d) Ryzyko sezonowości przychodów

Poziom sprzedaży towarów kompleksowego wyposażenia łazienek podlega wahaniom sezonowym i jest pochodną postępów prac budowlanych, które uzależnione są od panujących warunków pogodowych. Wartość przychodów ze sprzedaży Spółki jest najwyższa w okresie wiosenno-letnim, a także we wczesnych miesiącach jesiennych, ponieważ prace budowlane, remontowe i konserwatorskie oraz odnawianie obiektów budowlanych często odbywają się w okresach korzystnych warunków pogodowych oraz w okresach urlopowych.

Istnieje ponadto ryzyko, iż zwiększona sprzedaż w II i III kwartale roku może spowodować trudności związane z zapewnieniem odpowiedniej powierzchni magazynowej, obsługą logistyczną sprzedaży oraz zwiększonym zapotrzebowaniem na kapitał obrotowy w tym okresie.

e) Ryzyko zadłużenia i płynności

Spółka w ramach prowadzonej działalności korzysta z kapitałów obcych. Działalność Spółki uzależniona jest od finansowania przez instytucje kredytujące oraz kredyty kupieckie. Ryzyko to może mieć znaczący wpływ na wynik finansowy Spółki w przypadku obniżenia oceny wypłacalności Spółki przez firmy ubezpieczające obrót dostawców oraz instytucje kredytujące w szczególności w przypadku nagłego pogorszenia się nastrojów konsumentów, słabszych

wyników okresowych może doprowadzić do wypowiedzenia umów kredytowych i niewyłażalności Spółki.

f) Ryzyko związane z uzależnieniem od głównych dostawców

Spółka kupuje od niektórych dostawców ponad 10% własnych zakupów (w danej kategorii produktów) w związku z tym narażona jest na ryzyko związane z uzależnieniem, a tym samym może to mieć negatywny wpływ na poziom realizowanych marż oraz potencjalnie może w przypadku zmiany polityki sprzedaży lub innych czynników po stronie tych dostawców wpłynąć na spadek sprzedaży i rentowność Spółki.

Największymi dostawcami Spółki w roku 2018 oraz 2017 byli:

- Hansgrohe Polska sp. z o.o. – producent armatury (jego udział w ogólnej wartości dostaw wyniósł odpowiednio 9,1% w roku 2018 oraz 10,9 % w 2017 roku),
- Marazzi Group S.r.l – producent płytek ceramicznych (jego udział w ogólnej wartości dostaw wyniósł odpowiednio 5,5% w 2018 roku oraz 6,9% w 2017 roku),
- Villeroy&Boch AG – producent ceramiki łazienkowej i wanien (jego udział w ogólnej wartości dostaw wyniósł odpowiednio 7,1 % w 2018 roku oraz 7,0 % w 2017 roku),
- Aloys F. Dornbracht GMBH & CO.KG Aramturenfabrik – producent armatury łazienkowej (jego udział w ogólnej wartości dostaw wyniósł odpowiednio 2,6 % w 2018 roku oraz 5,7 % w 2017 roku)
- Geberit Sp. z o.o. – producent stelaży i akcesoriów łazienkowych (jego udział w ogólnej wartości dostaw wyniósł odpowiednio 5,3 % w 2018 roku oraz 5,3 % w 2017 roku)
- Duravit AG – producent ceramiki łazienkowej i armatury (jego udział w ogólnej wartości dostaw wyniósł odpowiednio 4,2 % w 2018 roku oraz 5,2% w 2017 roku),
- Zehnder Polska Sp. o.o. – producent grzejników (jego udział w ogólnej wartości dostaw wyniósł odpowiednio 2,3 % w 2018 roku oraz 3,1% w 2017 roku).

Spółka współpracuje także z około 100 innymi istotnymi dostawcami. Pomimo dość dużej koncentracji kilku producentów w grupie dostawców Spółki, ryzyko to jest częściowo ograniczone silną pozycją Spółki w niszy rynku, w którym działa, choć nie można go wykluczyć. Silnym ryzykiem dla spółki jest rozwój platform i sklepów online, które oferują te same produkty od tych samych producentów w niższych cenach.

g) Ryzyko związane z uzależnieniem od głównych odbiorców

Grupa odbiorców produktów i usług, oferowanych przez Spółki jest bardzo rozproszona, co wynika z prowadzenia przez Spółkę sprzedaży detalicznej oraz sprzedaży hurtowej do mniejszych firm. Największymi odbiorcami Spółki w 2018 były podmioty powiązane:

- Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K. – 15,5 % udział w sprzedaży ogółem (14,2 % w 2017 roku),
- Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K. – 4,9% udział w ogólnej sprzedaży (5,2% w 2017 roku)
- Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. – 2,8% udział w sprzedaży ogółem (3,6 % w 2016 roku),

Pozostali najwięksi odbiorcy Spółki w roku 2018 nie przekroczyli poziomu 5% jego ogólnej sprzedaży. Wobec przedstawionej struktury odbiorców, w opinii Zarządu Spółki, ryzyko uzależnienie od Odbiorców jest niskie, choć może się zdarzyć, iż jedna duża transakcja taka jak projekt inwestycyjny – biurowiec, hotel może stanowić zasadnicza wartość obrotów Spółki w danym roku czy okresie.

h) Ryzyko związane z karami za niewykonanie lub nieterminowe wykonanie zleceń

Spółka z uwagi na prowadzenie działalności w zakresie prac budowlano-wykończeniowych i dostaw materiałów budowlanych narażona jest na wystąpienie kar z tytułu niewykonania lub

nieterminowego wykonania zleceń. Ryzyko to związane jest z błędami popełnionymi przez pracowników lub współpracowników Spółki, a także z trudnościami związanymi z pozyskaniem nowych wykwalifikowanych pracowników.

W odniesieniu do dostaw towarów, w szczególności na rynku biznesowym, tj. na rzecz deweloperów oraz wykonawców, Spółka w sytuacji opóźnień dostaw, w tym głównie spowodowanych przez producenta, może zostać pociągnięta do odpowiedzialności z tytułu strat poniesionych przez odbiorców. Straty te mogą być w wielu przypadkach znacznie wyższe niż wartość samych dostarczanych towarów, a nie w każdej sytuacji będą mogły być transferowane na producenta.

Niewykonanie bądź nieterminowe wykonanie prac budowlano-wykończeniowych przez Spółkę może negatywnie wpłynąć na jej renomę i wyniki finansowe.

i) Ryzyko związane z nieprzedłużeniem zawartych przez Spółkę umów najmu

Spółka jest stroną kilku umów najmu powierzchni handlowych i magazynowych. W większości są to umowy kilkuletnie, zawarte na czas określony. Z uwagi na charakter prowadzonej działalności w lokalach tych dokonywane są istotne inwestycje.

Większość ponoszonych kosztów nie może zostać odzyskana w przypadku braku przedłużenia umowy. W konsekwencji część poniesionych nakładów na obce środki trwałe może stać się stratą w roku, w którym umowa nie zostanie przedłużona.

Dodatkowo sama zmiana lokalizacji może negatywnie wpłynąć na poziom sprzedaży i wyników finansowych Spółki.

j) Ryzyko związane z uzależnieniem od dostawców programów informatycznych

Spółka wykorzystuje w swojej działalności kilka systemów informatycznych. Istnieje ryzyko nieprzedłużenia umów z dostawcami tego oprogramowania (licencji) lub z dostawcami odpowiedzialnymi za utrzymanie i rozwój tych systemów, a tym samym znaczącej dezorganizacji procesów organizacyjnych Spółki i obniżenia jego wyników finansowych. Dotyczy to także informatyków zatrudnionych w Spółce szczególnie w obliczu trudnego rynku pracy w tym zakresie w Polsce.

k) Ryzyko utraty i trudności w pozyskaniu nowych pracowników

Sukces sprzedaży firm działających w tym samym segmencie co Spółka bardzo często uwarunkowany jest wartością dodaną jaką te firmy oferują klientowi. W przypadku Spółki i spółek zależnych taką wartością dodaną jest bardzo dobra jakość obsługi, bogata oferta towarów oraz salony sprzedaży urządzone w sposób przyjazny klientowi.

Z usług INTERNITY korzystają w dużej mierze architekci i projektanci wnętrz, którzy stawiają w tym zakresie bardzo wysokie wymagania. Powoduje to konieczność zatrudnienia przez Spółkę odpowiednio wykwalifikowanych pracowników.

Internity prowadzi stałą i aktywną politykę w zakresie pozyskiwania nowych pracowników i współpracowników oraz utrzymania i rozwoju aktualnej kadry. Działania te wynikają z dbałości o zapewnienie wystarczającej pod względem kwalifikacji i liczebności kadry pracowniczej, która jest jednym z podstawowych czynników niezbędnych do dynamicznego rozwoju działalności Spółki, jednak w obliczu dużej konkurencyjności o pracowników i braku publicznego systemu kształcenia fachowców w branży wyposażenia wnętrz, pozyskanie największych talentów łączy się z rosnącymi kosztami.

l) Ryzyko utraty kluczowych menedżerów

Działalność gospodarcza i pozycja rynkowa Spółki uzależnione są od wykształcenia, doświadczenia zawodowego i kompetencji kadry menedżerskiej. Utrata tych osób lub rozpoczęcie przez nie działalności konkurencyjnej mogłaby być istotnym ryzykiem dla działalności Spółki. Ewentualna utrata kluczowej kadry menedżerskiej mogłaby mieć negatywny wpływ na jej sytuację majątkową i finansową.

m) Ryzyko związane z czynnikami losowymi

Majątek jaki posiada Spółka, w tym zapasy narażone są na zniszczenie wskutek kataklizmów oraz innych czynników losowych. Spółka w znacznym stopniu ogranicza to ryzyko zawierając

ubezpieczenia majątkowe od wypadków losowych, jak też instalując w zajmowanych nieruchomościach profesjonalne systemy alarmowe.

n) Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu

W chwili obecnej 61,35 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki należy w sposób bezpośredni i pośredni do Członków Zarządu: Pana Piotra Grupińskiego – Prezesa Zarządu i Pana Piotra Kozińskiego – Wiceprezesa Zarządu. W efekcie decydujący wpływ na działalność Spółki i realizację przez niego strategii rozwoju mają Członkowie Zarządu. Należy jednakże podkreślić, iż zamiarem głównych akcjonariuszy Spółki jest dążenie do zachowania dotychczasowego dynamicznego jej wzrostu. Osiągnięta przez Spółki pozycja rynkowa, potwierdzona skuteczną aktywnością zarządzania Pana Piotra Grupińskiego i Pana Piotra Kozińskiego, wskazuje na możliwość sprawnego, operacyjnego funkcjonowania Spółki także w przyszłości.

o) Ryzyko związane z postanowieniami Statutu

W Statucie Spółki w art. 12 ust. 2 obowiązuje postanowienie, iż od chwili dopuszczenia akcji Spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect prawo do powoływania i odwoływania Członków Rady Nadzorczej Spółki przysługuje następującym akcjonariuszom: Batna Trading Limited (tak długo jak spółka ta będzie akcjonariuszem Spółki posiadającym akcje uprawniające do wykonywania 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu) – 1 członek, PMJ Properties Grupiński spółka jawna (tak długo jak spółka ta lub jej następcy prawni będą akcjonariuszami Spółki posiadającymi akcje uprawniające do wykonywania 10% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki) – 2 członków oraz Piotrowi Kozińskiemu (tak długo jak będzie on akcjonariuszem Spółki posiadającym akcje uprawniające go do wykonywania 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki) – 1 członek. Ostatniego Członka Rady Nadzorczej przy pięcioosobowym składzie Rady ma prawo powołać i odwołać Walne Zgromadzenie, na którym Batna Trading Limited, PMJ Properties Grupiński spółka jawna i Pan Piotr Koziński nie są uprawnieni do głosowania nad stosownymi uchwałami dotyczącymi powoływania i odwoływania takiego Członka. Jednak Batna Trading Limited, PMJ Properties Grupiński spółka jawna oraz Pan Piotr Grupiński mają prawo głosu nad uchwałami o powołaniu Członka Rady Nadzorczej, jeżeli Walne Zgromadzenie, działając zgodnie z poprzednim zdaniem, nie dokona wyboru Członka Rady Nadzorczej. Ponadto Batna Trading Limited, PMJ Properties Grupiński spółka jawna oraz Pan Piotr Koziński mają prawo głosu nad uchwałami o odwołaniu Członka Rady Nadzorczej powołanego przez Walne Zgromadzenie, jeżeli zostanie udowodnione i potwierdzone uchwałą Rady Nadzorczej, że dany Członek nie spełnia kryteriów, o których mowa w art.11 ust.1 Statutu.

Wobec powyższego istnieje ryzyko oddziaływania ww. wskazanych akcjonariuszy na funkcjonowanie organu nadzoru, a tym samym możliwość wystąpienia co najmniej potencjalnego konfliktu interesów związanych z prawidłowym sprawowaniem nadzoru nad działaniem Zarządu, w skład którego wchodzi osoby, którym przysługuje prawo wyboru Członków Rady Nadzorczej.

Czynniki ryzyka związane z otoczeniem Spółki

a) Ryzyko koniunktury gospodarczej w Polsce

Działalność gospodarcza Spółki oraz tempo rozwoju ich oferty handlowej są ściśle skorelowane z ogólną sytuacją gospodarczą kraju.

Sytuacja makroekonomiczna w Polsce ma znaczący wpływ na rynek dóbr konsumpcyjnych i jest silnie związana z popytem na usługi oferowane przez Spółkę. Pogarszanie koniunktury, które może wystąpić w gospodarce sprzyja zmniejszeniu popytu na usługi i towary oferowane przez Spółkę. Zmniejszenie tempa wzrostu produktu krajowego brutto, nakładów na konsumpcję lub nakładów inwestycyjnych oraz innych wskaźników o analogicznym charakterze może niekorzystnie wpłynąć na sytuację finansową Spółki. Spowolnienie rozwoju gospodarczego Polski w przyszłości, czego nie można wykluczyć, mogłoby ograniczyć perspektywy rozwoju Spółki, a także obniżyć wartość oczekiwanych wyników finansowych.

Spółka, chcąc w jak największym stopniu niwelować potencjalne negatywne skutki wyżej wymienionych uwarunkowań prowadzi dywersyfikację swojej działalności wchodząc np. w obszar sprzedaży nie tylko towarów, ale i usług.

b) Ryzyko zmiany przepisów prawa

Uregulowania prawne w Polsce charakteryzują się dużą i częstą zmianą. Przepisy dotyczące prowadzenia przez spółki działalności gospodarczej, które są często nowelizowane, to przede wszystkim Kodeks Spółek Handlowych, Ustawa o rachunkowości, Ustawa o podatku od towarów i usług, Ustawa o systemie ubezpieczeń społecznych i ustawy z nią powiązane oraz Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych. Istnieją przypadki, że wymienione ustawy nie posiadają jednoznacznej interpretacji, z czego wynika dodatkowe ryzyko negatywnego wpływu na działalność i plany rozwojowe Spółki w momencie odmiennej interpretacji wybranych przepisów przez Spółki i organy podatkowe. Konieczność poniesienia nieplanowanych wydatków może mieć istotny negatywny wpływ na działalność Spółki, jego sytuację finansową i perspektywę rozwoju.

c) Ryzyko związane z przepisami podatkowymi

Niestabilność i nieprzejrzystość polskiego systemu podatkowego spowodowana zmianami przepisów i niespójnymi interpretacjami prawa podatkowego, stosunkowo nowe przepisy regulujące zasady opodatkowania, wysoki stopień sformalizowania regulacji podatkowych oraz rygorystyczne przepisy sankcyjne mogą powodować niepewność w zakresie ostatecznych efektów podejmowanych przez Spółkę decyzji biznesowych. Dodatkowo, istnieje ryzyko zmian przepisów podatkowych, które mogą spowodować wzrost efektywnych obciążeń fiskalnych i w rezultacie wpłynąć na obniżenie wartości aktywów oraz pogorszenie wyników finansowych Spółki.

Innym z elementów ryzyka, wynikającego z unormowań podatkowych są przepisy dotyczące upływu okresu przedawnienia zobowiązania podatkowego. Wiąże się to z możliwością weryfikacji, przez organy podatkowe, prawidłowości naliczenia zobowiązań podatkowych za dany okres oraz w przypadku stwierdzenia naruszeń, natychmiastową wykonalnością decyzji tych organów. Deklaracje podatkowe określające wysokość zobowiązania podatkowego i wysokość dokonanych wpłat mogą być weryfikowane w drodze kontroli przez organy skarbowe w okresie pięciu lat od końca roku, w którym minął termin płatności podatku.

W przypadku przyjęcia, przez organy podatkowe, odmiennej interpretacji przepisów podatkowych, będących podstawą wyliczenia zobowiązania podatkowego, istnieje ryzyko wystąpienia istotnego negatywnego wpływu na działalność Spółki, jej sytuację finansową oraz perspektywę rozwoju.

d) Ryzyko konkurencji

Produkty oferowane przez Spółkę są szeroko dystrybuowane na rynku przez ich producentów. Konkurentami Internity są sieci zagraniczne, których działania handlowe nastawione są na instalatorów, jako grupę docelową, oraz lokalnie działające hurtownie i sklepy detaliczne.

Z uwagi na fakt, iż rynek, na którym Spółka prowadzi działalność, charakteryzuje się niskimi barierami wejścia, szeroka dostępność tych samych produktów może mieć wpływ na zmniejszanie marż realizowanych przez Spółkę. Omawiane ryzyko w odniesieniu do kwestii konkurencyjności Internity jest mniejsze w jednym z segmentów - niszowego docelowego klienta, jakim są architekci i projektanci wnętrz. Spółka planuje poszerzać zakres oferowanych, tej grupie docelowej, produktów i usług, co ogranicza ryzyko związane z konkurencyjnością.

Ponadto sprzedaż produktów, które Spółka ma w swojej ofercie realizowana jest przez konkurentów Spółki w kanale internetowym w niższych cenach. Powoduje to porównywalność cen oraz kompresowanie się marż Spółki. W dłuższym czasie marże Spółki będą z tego powodu ulegać zmniejszaniu. Grupa rozpoczęła sprzedaż w kanale internetowym (przez spółkę zależną), może to w niektórych sytuacjach prowadzić do zmniejszenia sprzedaży w tradycyjnych kanałach i obniżenia marż Grupy.

e) Ryzyko kursowe / walutowe

W działalności Grupy istotną rolę odgrywają transakcje importowych. Stąd, w toku prowadzenia operacji finansowych, występują dodatnie lub ujemne różnice kursowe. Istnieje zatem ryzyko związane z wahaniami kursów walut.

Ryzyko to należy rozważać w dwóch aspektach. Po pierwsze jako ryzyko związane z ewentualnymi stratami czy zyskami z tytułu różnic kursowych. Po drugie, w szerszym ujęciu, jako ryzyko utraty konkurencyjności towarów, sprzedawanych przez Spółkę. W przypadku kontynuowania trendu osłabiania polskiej waluty na rynku walutowym, istnieje ryzyko, że towary oferowane przez Spółkę będą droższe, w związku z tym mniej konkurencyjne, co może negatywnie wpłynąć na możliwości sprzedażowe INTERNITY.

Analiza wrażliwości na ryzyko wahań kursów walut

Spółka realizuje zakupy w walutach obcych (w EUR) w wysokości ok. 6 361 tys. EUR oraz 121 tys. USD. W przypadku zmian kursów walut o +/- 2 p.p. wpływ na wynik będzie ok. 500 tys. zł. Należy jednak podkreślić, że w przypadku istotnych wahań kursów walut Spółka na bieżąco dopasowuje również ceny sprzedaży towarów zakupionych w walucie obcej.

Spółka nie korzysta z instrumentów finansowych ograniczających ryzyko kursowe i walutowe.

f) Ryzyko rynkowe - ryzyko stopy procentowej

Spółka w ramach prowadzonej działalności korzysta z kapitałów obcych. Działalność Spółki uzależniona jest od finansowania przez instytucje kredytujące oraz kredyty kupieckie. Ryzyko to może mieć znaczący wpływ na wynik finansowy Spółki w przypadku obniżenia oceny wypłacalności Spółki przez firmy ubezpieczające obrót dostawców oraz instytucje kredytujące.

Spółka korzysta z kredytów bankowych, pożyczek oraz finansowania poprzez umowy leasingu o zmiennej stopie procentowej. Istotne zmiany w zakresie stóp procentowych mogą mieć wpływ na wyniki Spółki.

Piotr Krzysztof Grupiński

Prezes Zarządu INTERNITY S.A.

Piotr Robert Koziński

Wiceprezes Zarządu INTERNITY S.A.

Warszawa, 9 maja 2019 roku



Oświadczenie Zarządu INTERNITY SA

Zarząd Spółki INTERNITY S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2018 roku do dnia 31 grudnia 2018 roku i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej INTERNITY S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Piotr Krzysztof Grupiński

Prezes Zarządu Internity S.A.

Piotr Robert Koziński

Wiceprezes Zarządu Internity S.A.

Warszawa, 9 maja 2019 roku



Oświadczenie Zarządu INTERNITY S.A.

Zarząd Spółki Internity S.A. niniejszym oświadcza, że WBS Audyt sp. z o.o., firma audytorska przeprowadzająca badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego została wybrana zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej, oraz że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Piotr Krzysztof Grupiński

Prezes Zarządu Internity S.A.

Piotr Robert Koziński

Wiceprezes Zarządu Internity S.A.

Warszawa, 9 maja 2019 roku

Informacje na temat stosowania przez INTERNITY S.A. zasad ładu korporacyjnego, o których mowa w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”

Lp.	Zasada	Tak/Nie/Nie dotyczy	Komentarz
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK/NIE	Spółka stosuje wszystkie zapisy oprócz zapisów dotyczących transmisji obrad walnego zgromadzenia. W ocenie Zarządu koszty związane z transmisją w obecnej sytuacji nie znajdują uzasadnienia. Spółka zastosuje zasadę związaną z rejestracją przebiegu oraz jego upublicznieniem na stronie
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową www.internity.pl
3.1.	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	
3.2.	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	TAK	
3.3.	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK	
3.4.	życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	
3.5.	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	
3.6.	dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	
3.7.	zarys planów strategicznych spółki,	NIE	Zasada zostanie wdrożona
3.8.	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje),	NIE	Spółka nie publikuje prognoz
3.9.	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	
3.10.	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11.	roczne sprawozdanie z działalności rady nadzorczej,	TAK	
3.12.	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
3.13.	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
3.14.	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	Tak	
3.15.	informację o terminie i miejscu walnego zgromadzenia, porządek obrad oraz projekty uchwał wraz z uzasadnieniami, a także inne dostępne materiały związane z walnymi zgromadzeniami spółki, co najmniej na 14 dni przed wyznaczoną datą zgromadzenia,	TAK	

Lp.	Zasada	Tak/Nie/Nie dotyczy	Komentarz
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	TAK	
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	TAK	
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia zarządzenia przerwy,	TAK	
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	TAK	
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	Nie dotyczy	Zasada będzie stosowana, gdy prospekt zostanie opublikowany
3.22	w przypadku wprowadzenia w spółce programu motywacyjnego opartego na akcjach lub podobnych instrumentach - informację na temat prognozowanych kosztów, jakie poniesie spółka w związku z jego wprowadzeniem.	Nie dotyczy	
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	TAK	
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.	TAK	
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	Nie	Zasada zostanie wdrożona
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	Nie dotyczy	Umowa z Autoryzowanym Doradcą wygasła
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	Nie dotyczy	
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	Nie dotyczy	
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
9.1.	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
9.2.	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	TAK	
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	TAK	

Lp.	Zasada	Tak/Nie/Nie dotyczy	Komentarz
11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	Nie dotyczy	Zasada będzie stosowane, gdy zaistnieje opiswane zdarzenie
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	Tak	
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	Nie dotyczy	Zasada będzie stosowane, gdy zaistnieje opiswane zdarzenie
16.	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.</p> <p>Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, ▪ zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, ▪ informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, ▪ kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 	NIE	Obecnie emitent publikuje raporty kwartalne
17.	<p>Publikowane przez Emitentów raporty półroczne powinny obejmować co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ bilans, ▪ rachunek zysków i strat, ▪ dane porównywalne za półrocze roku poprzedniego, ▪ komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe, ▪ informacje na temat aktywności emitenta w obszarze badań i rozwoju, w tym w zakresie pozyskiwania licencji i patentów. 	NIE	Emitent publikuje dane kwartalne