



**2intellect.com**

## **RAPORT ROCZNY**

**Spółki 2INTELLECT.COM S.A.**

**za okres**

**od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.**

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

**Spis Treści**

<b>1. Pismo Zarządu .....</b>	<b>3</b>
<b>2. Wybrane dane finansowe .....</b>	<b>4</b>
<b>3. Roczne sprawozdanie finansowe .....</b>	<b>5</b>
<b>3.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego .....</b>	<b>5</b>
<b>3.2. Bilans .....</b>	<b>9</b>
<b>3.3. Rachunek zysków i strat .....</b>	<b>12</b>
<b>3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym.....</b>	<b>13</b>
<b>3.5. Rachunek przepływów pieniężnych .....</b>	<b>15</b>
<b>3.6. Informacje dodatkowe i objaśnienia.....</b>	<b>17</b>

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

**1. Pismo Zarządu**

Szanowni Państwo,

W roku 2015 niemal całą energię poświęciliśmy na świadczenie prac programistycznych. Dysponując skromnymi środkami zadbaliśmy również - w miarę naszych możliwości - o rozwój autorskiego oprogramowania. Zakładamy, że droga rozwoju, którą przyjęliśmy, choć z jednej strony powolna to jednak bezpieczna, zaowocuje w przyszłości wynikami z których Wy - jako nasi akcjonariusze - będziecie zadowoleni.



Dariusz Grześkowiak

Prezes Zarządu

2Intellect.com S.A.

## 2intellect.com Spółka Akcyjna

### Raport roczny 2015 r.

#### 2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
	PLN		EUR	
Kapitał własny	1 757 699,31	1 817 949,31	412 460,24	426 518,38
Kapitał zakładowy	1 100 000,00	1 100 000,00	258 125,07	258 076,63
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	396 819,27	376 093,97	93 117,28	88 237,33
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	162 737,84	161 786,15	38 187,92	37 957,48
Aktywa razem	2 154 518,58	2 194 043,28	505 577,51	514 755,71
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	196 998,33	417 259,97	46 227,46	97 895,50
Inwestycje krótkoterminowe	696 333,91	587 283,75	163 401,13	137 785,64

Wybrane dane finansowe	okres od	okres od	okres od	okres od
	01.01.2015 do 31.12.2015	01.01.2014 do 31.12.2014	01.01.2015 do 31.12.2015	01.01.2014 do 31.12.2014
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 338 947,68	1 936 683,00	319 955,00	462 292,75
Zysk (strata) ze sprzedaży	-85 744,98	371 960,60	-19 362,73	88 788,25
Amortyzacja	17 341,26	14 630,14	4 143,87	3 492,26
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-85 744,78	365 433,47	-20 489,58	87 230,20
Zysk (strata) brutto	-74 370,29	380 388,04	-17 771,53	90 799,90
Zysk (strata) netto	-60 250,00	307 993,66	-14 397,34	73 519,12
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	100 647,67	-121 328,62	24 050,77	-28 961,55
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	153 112,38	-506 511,29	36 587,74	-120 905,95
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	-41,72
Przepływy pieniężne netto, razem	253 760,05	-628 014,67	60 638,51	-149 909,21
Liczba akcji (w szt.)	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,03	0,14	-0,01	0,03
Wartość księgowa na jedną akcję	0,80	0,83	0,19	0,20

Przeliczenia kursu	2015	2014
Kurs euro na dzień bilansowy	4,2615	4,2623
Średni kurs euro w okresie	4,1848	4,1893

## **2intellect.com Spółka Akcyjna**

### **Raport roczny 2015 r.**

#### **3. Roczne sprawozdanie finansowe**

##### **3.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

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

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

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2015 roku:

**Prezes Zarządu: Dariusz Grześkowiak**

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2015 roku:

**Przewodniczący Rady Nadzorczej: Mariusz Bławat**

**Członek RN: Marcin Grześkowiak**

**Członek RN: Wojciech Skiba**

**Członek RN: Rafał Nolbert**

**Członek RN: Barbara Badora**

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Rady Nadzorczej.

1. Przedmiotem działalności Spółki w okresie sprawozdawczym było świadczenie usług z obszaru IT oraz wytwarzanie i sprzedaż własnego oprogramowania klasy business intelligence.
2. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000449009 (przed przekształceniem: 0000382055).
3. Czas działania Spółki jest nieograniczony.
4. Siedziba Spółki znajduje się w Poznaniu, przy ul. Jasielskiej 16.
5. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r. Dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 roku.
6. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych z innymi jednostkami.
7. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dające się przewidzieć przyszłości.

## **2intellect.com Spółka Akcyjna**

### **Raport roczny 2015 r.**

8. Podstawą do sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego są przepisy Ustawy o rachunkowości oraz przyjęta przez Emitenta polityka rachunkowości.

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Emitenta zostały przedstawione poniżej:

#### Aktywa trwałe - środki trwałe

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

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

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

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

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

Rejestry środków trwałych prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego.

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

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

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

#### Aktywa trwałe – wartości niematerialne i prawne

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

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

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

## **2intellect.com Spółka Akcyjna**

### **Raport roczny 2015 r.**

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

#### Aktywa trwałe – inne uregulowania

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

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

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

#### Aktywa obrotowe

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

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

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

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

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

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

## **2intellect.com Spółka Akcyjna**

### **Raport roczny 2015 r.**

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

#### Pasywa

Zobowiązania w złotych polskich wykazuje się według wartości wymagającej zapłaty.

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

#### Pozostałe uregulowania

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

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

Na dzień bilansowy, zgodnie art. 26 Ustawy, rzeczowe składniki majątku Spółki podlegają inwentaryzacji w drodze spisu z natury:

a) drogą spisu z natury:

- środków pieniężnych (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych) na dzień kończący rok obrotowy
- towary i materiały w magazynie w ostatnim kwartale roku obrotowego:
- w obiektach strzeżonych - co 2 lata
- w obiektach niestrzeżonych - co roku
- rzeczowy majątek trwały w obiektach strzeżonych oraz nieruchomości - co 4 lata
- rzeczowy majątek trwały w obiektach niestrzeżonych – co roku

b) potwierdzeń sald na dzień kończący rok obrotowy

- środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych,
- należności handlowych,
- pożyczek i kredytów,
- zobowiązań handlowych.

c) weryfikacja na dzień kończący rok obrotowy - pozostałe aktywa i pasywa wchodzące do bilansu.

Emitent stosuje powyższe zasady rachunkowości w sposób ciągły.

Emitent nie zmieniał polityki rachunkowości w bieżącym roku obrachunkowym.

h



**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

**3.2. Bilans**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>195 390,18</b>	<b>183 318,67</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>24 666,72</b>	<b>28 666,72</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	24 666,72	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>8 979,47</b>	<b>19 398,73</b>
1. Środki trwałe	8 979,47	19 398,73
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 979,47	19 398,73
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>100 050,00</b>	<b>100 000,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	100 050,00	100 000,00
a) w jednostkach powiązanych	100 050,00	100 000,00
- udziały lub akcje	100 050,00	100 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>61 693,99</b>	<b>35 253,22</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 693,99	35 253,22
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

## 2intellect.com Spółka Akcyjna

### Raport roczny 2015 r.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 959 128,40</b>	<b>2 010 724,61</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>1 065 251,01</b>	<b>1 005 696,54</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	338 468,20	773 696,54
3. Produkty gotowe	726 782,81	232 000,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>196 998,33</b>	<b>417 259,97</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	196 998,33	417 259,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	196 317,25	415 129,41
- do 12 miesięcy	196 317,25	415 129,41
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	551,08	540,96
c) inne	130,00	1 589,60
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>696 333,91</b>	<b>587 283,75</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	696 333,91	587 283,75
a) w jednostkach powiązanych	207 172,58	200 997,26
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	207 172,58	200 997,26
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	56 291,78	207 176,99
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	56 291,78	207 176,99
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	432 869,55	179 109,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	432 869,55	179 109,50
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>545,15</b>	<b>484,35</b>
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>2 154 518,58</b>	<b>2 194 043,28</b>

## 2intellect.com Spółka Akcyjna

### Raport roczny 2015 r.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
<b>PASYWA</b>		
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 757 699,31</b>	<b>1 817 949,31</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	717 949,31	409 955,65
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-60 250,00	307 993,66
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	<b>396 819,27</b>	<b>376 093,97</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>231 344,14</b>	<b>214 307,82</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	204 955,93	192 635,45
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	26 388,21	21 672,37
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	26 388,21	21 672,37
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>162 737,84</b>	<b>161 786,15</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	162 737,84	161 786,15
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	69 604,17	8 783,11
- do 12 miesięcy	69 604,17	8 783,11
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	47 433,57	83 762,16
h) z tytułu wynagrodzeń	33 644,12	43 423,52
i) inne	12 055,98	25 817,36
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 737,29</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 737,29	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	2 737,29	0,00
<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>2 154 518,58</b>	<b>2 194 043,28</b>

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

**3.3. Rachunek zysków i strat**

Wyszczególnienie	Od 01.01.2015 do 31.12.2015	Od 01.01.2014 do 31.12.2014
<b>A Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>1 338 947,68</b>	<b>1 936 683,00</b>
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	42 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 335 191,59	1 850 989,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 756,09	85 694,00
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>764 298,43</b>	<b>341 282,32</b>
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	760 186,23	813 547,85
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 112,20	47 575,00
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>574 649,25</b>	<b>1 595 400,68</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>384 672,64</b>	<b>438 264,39</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>275 721,59</b>	<b>265 335,16</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-85 744,98</b>	<b>371 960,60</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1,43</b>	<b>0,67</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1,43	0,67
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1,23</b>	<b>6 527,80</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1,23	6 527,80
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-85 744,78</b>	<b>365 433,47</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>11 374,49</b>	<b>15 129,33</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	11 374,49	15 129,33
– od jednostek powiązanych	6 175,32	2 275,14
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>174,76</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	174,76
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>-74 370,29</b>	<b>380 388,04</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)</b>	<b>-74 370,29</b>	<b>380 388,04</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>-14 120,29</b>	<b>72 394,38</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R. Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>-60 250,00</b>	<b>307 993,66</b>

## 2intellect.com Spółka Akcyjna

### Raport roczny 2015 r.

#### 3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Od 01.01.2015 do 31.12.2015	Od 01.01.2014 do 31.12.2014
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>1 817 949,31</b>	<b>1 509 955,65</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>1 817 949,31</b>	<b>1 509 955,65</b>
<b>1. Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>1 100 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>1 100 000,00</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
<b>3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>409 955,65</b>	<b>172 457,21</b>
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	307 993,66	237 498,44
a) zwiększenia (z tytułu)	307 993,66	237 498,44
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku	307 993,66	237 498,44
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	0,00	0,00
<b>4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>717 949,31</b>	<b>409 955,65</b>
<b>5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
<b>5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
<b>6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>307 993,66</b>	<b>237 498,44</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	307 993,66	237 498,44
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	307 993,66	237 498,44
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-307 993,66	-237 498,44
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	307 993,66	237 498,44
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	307 993,66	237 498,44
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Od 01.01.2015 do 31.12.2015</b>	<b>Od 01.01.2014 do 31.12.2014</b>
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty zyskiem	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>-60 250,00</b>	<b>307 993,66</b>
a) zysk netto	0,00	307 993,66
b) strata netto	-60 250,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 757 699,31</b>	<b>1 817 949,31</b>
<b>III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>1 757 699,31</b>	<b>1 817 949,31</b>

## 2intellect.com Spółka Akcyjna

### Raport roczny 2015 r.

#### 3.5. Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Od 01.01.2015 do 31.12.2015	Od 01.01.2014 do 31.12.2014
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata) netto	-60 250,00	307 993,66
II. Korekty razem	160 897,67	-429 264,22
1. Amortyzacja	17 341,26	14 630,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-11 374,49	-14 896,51
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	17 036,32	-35 111,49
6. Zmiana stanu zapasów	-59 554,47	-220 100,00
7. Zmiana stanu należności	220 261,64	-228 692,70
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	951,69	81 840,95
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-23 764,28	-26 934,61
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	100 647,67	-121 270,56
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	356 084,38	226 722,26
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	356 084,38	226 722,26
a) w jednostkach powiązanych	200 000,00	101 277,88
b) w pozostałych jednostkach	156 084,38	125 444,38
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-splata udzielonych pożyczek długoterminowych	150 000,00	120 000,00
-odsetki	6 084,38	5 444,38
-inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	202 972,00	733 466,37
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 922,00	13 466,37
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	200 050,00	720 000,00
a) w jednostkach powiązanych	200 050,00	400 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	320 000,00
-nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	320 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	153 112,38	-506 744,11
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00

## 2intellect.com Spółka Akcyjna

### Raport roczny 2015 r.

---

5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D.	<b>PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>253 760,05</b>	<b>-628 014,67</b>
E.	<b>BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>253 760,05</b>	<b>-628 014,67</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>179 109,50</b>	<b>807 124,17</b>
G.	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>432 869,55</b>	<b>179 109,50</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

---



**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

**3.6. Informacje dodatkowe i objaśnienia**

**Dział I**

**1. Wartości niematerialne i prawne**

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
01.01.2015	0,00	0,00	56 547,66	0,00	56 547,66
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56 547,66</b>	<b>0,00</b>	<b>56 547,66</b>
<b>Umorzenie</b>					
01.01.2015	0,00	0,00	27 880,94	0,00	27 880,94
Zwiększenia	0,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 880,94</b>	<b>0,00</b>	<b>31 880,94</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>01.01.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 666,72</b>	<b>0,00</b>	<b>28 666,72</b>
<b>31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 666,72</b>	<b>0,00</b>	<b>24 666,72</b>

**2. Środki trwałe**

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
01.01.2015	0,00	0,00	44 433,24	0,00	0,00	44 433,24
Zwiększenia	0,00	0,00	2 922,00	0,00	0,00	2 922,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47 355,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47 355,24</b>
<b>Umorzenie</b>						
01.01.2015	0,00	0,00	25 034,51	0,00	0,00	25 034,51
Zwiększenia	0,00	0,00	13 341,26	0,00	0,00	13 341,26
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 375,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 375,77</b>
<b>Wartość netto</b>						
<b>01.01.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 398,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19 398,73</b>
<b>31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 979,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 979,47</b>

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie wystąpiła.

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

Nie wystąpiła.

5. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występuje.

6. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego na 31 grudnia 2015 roku:

AKCJONARIUSZ	Liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Procent głosów na WZA
PC Guard S.A.	600 000	300 000	27,27 %	600 000	27,27 %
Beata Grześkowiak	280 000	140 000	12,73%	280 000	12,73%
Gigno Ltd.*	160 000	80 000	7,27%	160 000	7,27%
Karol Kurzawski	160 000	80 000	7,27%	160 000	7,27%
Mariusz Bławat	150 000	75 000	5,68%	150 000	5,68%
Dariusz Grześkowiak	150 000	75 000	5,68%	150 000	5,68%
Pozostali	700 000	350 000	34,10%	700 000	34,10%

\*podmiot zależny od Pana Karola Kurzawskiego

7. Struktura kapitałów:

Opis	Kwota w PLN
Kapitał (fundusz) podstawowy	1.100.000,00
Kapitał zapasowy	717 949,31
Zysk (strata) netto	-60 250,00

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

Zarząd proponuje pokryć stratę netto za rok 2015 z przyszłych zysków Spółki.

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

9. Informacja o stanie rezerw

*Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne*

	Odprawy emerytalne i rentowe	Nagrody jubileuszowe	Pozostałe	Razem
01.01.2015	0,00	0,00	21 672,37	21 672,37
Zwiększenia	0,00	0,00	17 618,66	17 618,66
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	12 902,82	12 902,82
<b>31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 388,21</b>	<b>26 388,21</b>
<i>w tym część:</i>				
długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00	26 388,21	21 672,37

*Pozostałe rezerwy*

	Rezerwa na koszty emisji akcji	Razem
01.01.2015	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
<b>31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>w tym część:</i>		
długoterminowa	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00

10. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Nie wystąpiły.

11. Podział zobowiązań długoterminowych

Nie wystąpiły.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

*Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne*

	31.12.2015	31.12.2014
Prowizje handlowe wypłacone zaliczkowo	0,00	0,00
Najem lokalu	0,00	0,00
Pozostałe	545,15	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>545,15</b>	<b>484,35</b>

## 2intellect.com Spółka Akcyjna

### Raport roczny 2015 r.

#### Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne i przychody przyszłych okresów

	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
Koszty roku bieżącego fakturowane w roku następnym	0,00	0,00
Przychody przyszłych okresów	2 737,29	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>2 737,29</b>	<b>0,00</b>

#### 13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie występuje.

#### 14. Zobowiązania warunkowe

Nie występują.

### Dział II

#### 1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

<b>Produkt / usługa [zł]</b>	<b>2015</b>	<b>Udział</b>	<b>2014</b>	<b>Udział</b>
Sprzedaż oprogramowania IT	360 637	26,93%	180 607	9,33%
Usługi programistyczne / Konsultacyjne	900 040	67,22%	1 582 382	81,71%
Business Intelligence	74 514	5,57%	88 000	4,54%
Usługi wdrożeniowe	0	0,00%	0	0,00%
Pozostałe	3 757	0,28%	85 694	4,42%
<b>Razem</b>	<b>1 338 948</b>	<b>100%</b>	<b>1 936 683</b>	<b>100%</b>

#### 2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły.

#### 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły.

#### 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiły.

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto :

	2015	2014
<b>Przychody bilansowe</b>	1 350 323,60	1 969 252,43
Koszty bilansowe	1 424 693,89	1 588 864,39
<b>Zysk/(Strata) brutto</b>	<b>-74 370,29</b>	<b>380 388,04</b>
<b>Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania</b>		
Niewypłacone umowy zlecenia, o dzieło	3 029,41	2 792,04
Niewypłacone wynagrodzenia zarządu i RN	9 033,41	9 177,05
Niezapłacone składki ZUS	15 193,43	20 290,42
rezerwy na urlopy	17 618,66	23 955,83
Rezerwa na koszty	0,00	0,00
Pozostałe	12 022,48	635,80
<b>Razem</b>	<b>56 897,39</b>	<b>56 851,14</b>
<b>Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania</b>		
Wypłacone umowy zlecenia za poprzedni rok	2 792,04	356,04
Wypłacone wynagrodzenia zarządu i RN za poprzedni rok	9 177,05	11 108,67
Zapłacone składki ZUS za poprzedni rok	20 290,42	11 695,86
Koszty wytworzenia oprogramowania	59 554,47	220 100,00
Rozwiązanie rezerw na koszty	12 902,82	17 439,43
<b>Razem</b>	<b>104 716,80</b>	<b>260 700,00</b>
<b>Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania</b>		
Korekty sprzedaży wystawione w roku następnym	2 737,29	0,00
<b>Razem</b>	<b>2 737,29</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody, nie będące przychodami podatkowymi</b>		
Zarachowane odsetki	5 290,11	8 174,25
<b>Razem</b>	<b>5 290,11</b>	<b>8 174,25</b>
Przychód podatkowy	1 334 867,96	1 961 078,18
Koszty podatkowe	1 459 610,48	1 792 713,25
<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>-124 742,52</b>	<b>168 364,93</b>
Odliczone straty z lat ubiegłych	0,00	-131 611,45
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>-124 742,52</b>	<b>36 753,00</b>
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>6 983,00</b>

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

	2015	2014
Amortyzacja	17 341,26	14 630,14
Zużycie materiałów i energii	6 183,42	59 925,58
Usługi obce	556 771,09	742 176,19
Podatki i opłaty, w tym:	141,00	697,00
Wynagrodzenia	641 984,76	639 940,69
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	106 148,64	102 872,65
Pozostałe koszty rodzajowe	151 564,76	168 105,15
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 112,20	47 575,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 484 247,13</b>	<b>1 775 922,40</b>
minus koszt sprzedanych towarów i materiałów	4 112,20	47 575,00
minus koszt zarządu	275 721,59	265 335,16
minus koszty sprzedaży	384 672,64	438 264,39
minus/plus zmiana stanu produktów	59 554,47	211 200,00
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług</b>	<b>760 186,23</b>	<b>813 547,85</b>

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie wystąpiły.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	2015	2014
<b>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:</b>		
- poniesione w roku	2 922,00	13 466,37
- planowane na rok następny	0,00	0,00
<b>w tym na ochronę środowiska:</b>		
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następny	0,00	0,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

**Dział III**

1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Nie stwierdzono pozycji wymagających dodatkowego objaśnienia

**Dział IV**

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

Nie wystąpiły.

2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły.

3. Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym

	2015	2014
Pracownicy fizyczni	0,0	0,0
Pracownicy umysłowi	12,3	11,8

4. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych w okresie sprawozdawczym

**Zarząd:**

	2015	2014
Dariusz Grześkowiak	58,2	58,2
<b>RAZEM</b>	<b>58,2</b>	<b>58,2</b>

Dane w tys. zł

**Rada Nadzorcza:**

	2015	2014
Mariusz Bławat	44,2	43,0
Wojciech Skiba	1,9	1,7
Marcin Grześkowiak	1,9	1,7
Barbara Badora	1,9	1,7
Rafał Nolbert	1,9	1,7
<b>RAZEM</b>	<b>51,8</b>	<b>49,8</b>

Dane w tys. zł

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

5. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nie wystąpiło.

6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta

Wynagrodzenie dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za obowiązkowe badanie roku 2015 wyniesie 7.500 zł netto plus podatek VAT.

***Dział V***

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

Nie dotyczy.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

***Dział VI***

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi w okresie:





**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

**Sprzedaż / Przychody:**

Spółka	2015	2014
PC Guard S.A.	0,00	42 000,00
Trans-IT sp. z o. o.	4 871,23	0,00

**Zakupy / Koszty:**

Spółka	2015	2014
Trans-IT Sp. z o. o.	0,00	0,00

**Należności z działalności podstawowej:**

Spółka	2015	2014
Trans-IT Sp. z o. o.	0,00	0,00

**Zobowiązania:**

Spółka	2015	2014
Trans-IT Sp. z o. o.	0,00	0,00

**Pożyczki udzielone:**

Spółka	2015	2014
Trans-IT Sp. z o. o.	207 172,58	200 997,26

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Spółka	Siedziba	% udziałów	% głosów
Trans-IT Sp. z o. o.	Poznań, ul. Jasielska 16	50,03%	50,03%

4. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

- a) Emitent nie konsoliduje Trans-IT sp. z o.o. na mocy art. 58 ustawy o rachunkowości, tj. dane finansowe tej jednostki są nieistotne.
- b) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

**2intellect.com Spółka Akcyjna**  
**Raport roczny 2015 r.**

**Trans-IT sp. z o.o.**

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych: 0,00 zł
  - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy:
    - strata netto: 11 924,64 zł
    - kapitał własny: 184 837,87 zł
  - wartość aktywów trwałych: 184 950,00 zł
  - przeciętne roczne zatrudnienie: 1 członek Zarządu
5. Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej jako jednostka zależna
6. W trakcie roku sprawozdawczego nie nastąpiło łączenie spółki z inny podmiotem.
7. Niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Spółka zamierza kontynuować działalność w niezmienionym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości.

8. Inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie występują.

Poznań, 30 maja 2016 roku



Dariusz Grześkowiak  
Prezes Zarządu



Marek Urbańczak

*Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych*