



INTERNITY HOME

INTERNITY SA
RAPORT ROCZNY
ZA ROK OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU
DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 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 ZAWIERAJĄCE OPINIĘ BIEGŁEGO REWIDENTA

Szanowni Akcjonariusze, Pracownicy i Partnerzy,

Oddajemy w Państwa ręce raport za 2020 roku. Dla Internity SA, dla naszych pracowników i dla Zarządu był to rok bardzo intensywny - pracowaliśmy na pełnych obrotach, czego efektem są bardzo dobre wyniki.

Strategia koncentrowania się na marży, a nie na przychodach odzwierciedla faktyczny rozmiar tegorocznego wzrostu. W całym 2020 roku zwiększyliśmy pierwszą marżę o niemal 16% przy wzroście przychodu o 7,4%.

Przychody Internity w 2020 roku wyniosły ponad 116,6 MLN złotych i wzrosły o 7,4% w porównaniu do przychodów za 2019 roku.

W 2020 roku Spółka wygenerowała zysk brutto na poziomie 3,57 M PLN (91% więcej niż w 2019).

Zysk ten został osiągnięty pomimo poniesienia straty ok. 0,5 MLN złotych z tytułu różnic kursowych (związanej ze skokowymi zmianami kursów walut w związku z sytuacją makroekonomiczną szczególnie w I kwartale 2020 roku).

EBIDTA za 12 miesięcy 2020 roku wyniosła 4,9 MLN złotych (wzrost o 46% względem roku 2019).

Nasze wyniki stale się poprawiają dzięki intensywnym pracom w obrębie naszego portfolio produktowego, powiększaniu zespołu oraz większej sprawności logistycznej. Pomaga nam także bardzo dobra penetracja rynku przez social media, gdzie nasz fanpage na FB - Internity Home obserwuje społeczność 780 tys. osób. Chcielibyśmy wykorzystać siłę naszej marki w działaniu w kolejnych miastach w Polsce.

Dziękujemy naszym pracownikom, współpracownikom i dostawcom za wytrwałość w działaniu mimo utrudnionych okoliczności związanych z CORONAVIRUS 19. Dziękujemy także inwestorom za wiarę w nasz rozwój.

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

Z poważaniem,



Piotr Grupiński
Prezes Zarządu INTERNITY S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE

	Dane sprawozdawcze za rok obrotowy		Dane za poprzedni rok obrotowy	
	31-12-2020		31-12-2019	
	w tys. PLN	w tys. EUR	w tys. PLN	w tys. EUR
KAPITAŁ WŁASNY	19 578	4 242	18 432	4 328
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	416	90	416	98
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	4 731	1 025	5 949	1 397
ZAPASY	20 995	4 549	19 320	4 537
ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA	924	200	461	108
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	532	115	902	212
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	26 100	5 656	23 455	5 508
PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	407	91	12	3
AMORTYZACJA	1 037	232	1 164	271
PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	116 607	26 062	108 584	25 241
ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY	4 005	895	2 080	483
ZYSK/STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	3 207	717	2 155	501
ZYSK/STRATA BRUTTO	3 575	799	1 877	436
ZYSK/STRATA NETTO	2 702	604	1 432	333
LICZBA AKCJI	7 874 343	7 874 343	8 214 343	8 214 343
ZYSK / STRATA NA 1 AKCJĘ (ZŁ/ EURO)	0,34	0,08	0,17	0,04

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 2020 r. przez Narodowy Bank Polski (4,6148 zł / EURO) oraz według średniego kursu ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2019 r. przez Narodowy Bank Polski (4,2585 zł / EURO)
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów środków pieniężnych – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego – odpowiednio 4,4742 zł / EURO za 2020 rok oraz 4,3018 zł / EURO za 2019 rok.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
INTERNITY S.A.
ZA ROK OBROTOWY
OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU
DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

INTERNITY S.A.
Bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku

AKTYWA		Noty	Dane sprawozdawcze za rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy
			31.12.2020	31.12.2019
A	AKTYWA TRWAŁE		20 602 058,92	18 377 805,61
I	Wartości niematerialne i prawne	1	354 823,53	13 508,35
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		247 186,73	13 508,35
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		107 636,80	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1	1 603 108,05	1 705 575,40
1.	Środki trwałe		1 594 171,47	1 557 528,96
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		237 008,43	272 547,16
	c) urządzenia techniczne i maszyny		32 076,79	73 760,26
	d) środki transportu		300 473,79	498 735,16
	e) inne środki trwałe		1 024 612,46	712 486,38
2.	Środki trwałe w budowie		8 936,58	148 046,44
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe	5	415 500,00	415 500,00
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Od pozostałych jednostek		415 500,00	415 500,00
IV	Inwestycje długoterminowe	1	17 734 293,55	15 992 010,45
1.	Nieruchomości		12 675 296,00	12 655 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		5 058 997,55	3 337 010,45
	a) w jednostkach powiązanych		5 058 997,55	3 337 010,45
	- udziały lub akcje		5 058 997,55	3 337 010,45
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		494 333,79	251 211,41
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		494 333,79	251 211,41
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			

INTERNITY S.A.
Bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku

AKTYWA cd.		Noty	Dane sprawozdawcze za rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy
			31.12.2020	31.12.2019
B	AKTYWA OBROTOWE		27 140 269,38	26 212 160,32
I	Zapasy	6	20 994 733,40	19 061 241,05
1.	Materiały			
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary		19 374 305,00	18 713 167,13
5.	Zaliczki na dostawy		1 620 428,40	348 073,92
II	Należności krótkoterminowe	5	4 731 379,57	5 948 889,48
1.	Należności od jednostek powiązanych		721 128,77	2 291 149,99
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		721 128,77	2 291 149,99
	- do 12 miesięcy		721 128,77	2 291 149,99
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek, 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		4 010 250,80	3 657 739,49
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		3 149 108,92	2 844 931,78
	- do 12 miesięcy		3 149 108,92	2 844 931,78
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ub.spolecz. i zdrow. oraz innych świadczeń		748 874,79	620 121,79
	c) inne		112 267,09	192 685,92
	d) dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe		923 716,14	466 036,23
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		923 716,14	466 036,23
	a) w jednostkach powiązanych			
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	5 000,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			5 000,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		923 716,14	461 036,23
	- środki pieniężne w kasie i rachunkach		868 455,17	461 036,23
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne		55 260,97	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	490 440,27	735 993,56
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D	Udziały (akcje) własne		0,00	532 612,00
	AKTYWA RAZEM		47 742 328,30	45 122 577,93

INTERNITY S.A.
Bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku

PASYWA		Noty	Dane sprawozdawcze za rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy
			31.12.2020	31.12.2019
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		19 577 895,45	18 432 322,34
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3	787 434,30	821 434,30
II	Kapitał (fundusz) zapasowy		12 682 106,39	13 180 718,39
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną akcji		4 764 037,42	4 764 037,42
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		3 406 505,06	2 998 109,80
	- tworzone zgodnie z umową Spółki		1 939 117,06	1 530 721,80
	- na udziały (akcje) własne		1 467 388,00	1 467 388,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto		2 701 849,70	1 432 059,85
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		28 164 432,85	26 690 255,59
I	Rezerwy na zobowiązania	4	1 532 281,03	2 333 145,95
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 532 281,03	1 602 435,41
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa			
3.	Pozostałe rezerwy			730 710,54
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa			730 710,54
II	Zobowiązania długoterminowe	7	532 390,29	901 772,19
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3.	Wobec pozostałych jednostek		532 390,29	901 772,19
	a) kredyty i pożyczki		391 578,90	783 157,86
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe		140 811,39	118 614,33
	d) zobowiązania wekslowe			
	e) inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe	7	26 099 761,53	23 455 337,45
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			8 240,90
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			8 240,90
	- do 12 miesięcy			8 240,90
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne			
2.	Zobowiązania 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.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		26 099 761,53	23 447 096,55
	a) kredyty i pożyczki		10 480 318,78	10 152 527,32
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe		102 660,36	207 031,33
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		9 148 372,88	8 254 155,87
	- do 12 miesięcy		9 148 372,88	8 254 155,87
	- powyżej 12 miesięcy			
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		4 656 764,56	4 056 459,76
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 612 830,75	683 539,18
	h) z tytułu wynagrodzeń		1 572,00	0,00
	i) inne		97 242,20	93 383,09
4.	Fundusze specjalne			
IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe			
	PASYWA RAZEM		47 742 328,30	45 122 577,93

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Noty	Dane sprawozdawcze za rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy
			1.01-31.12.2020	1.01-31.12.2019
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI w tym:		116 606 536,24	108 583 648,56
	- od jednostek powiązanych		27 735 467,83	25 463 407,70
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług		14 634 992,40	19 967 724,37
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość + , zmniejszenie-wartość -)			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		101 971 543,84	88 615 924,19
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		112 601 509,97	106 503 840,72
I	Amortyzacja		1 036 601,66	1 164 283,10
II	Zużycie materiałów i energii		7 882 656,08	11 544 881,45
III	Usługi obce		20 933 716,29	19 112 145,04
IV	Podatki i opłaty		135 338,51	124 845,31
	- w tym podatek akcyzowy			
V	Wynagrodzenia		5 934 745,79	5 356 716,23
VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia w tym:		965 632,80	854 203,18
	- emerytalne		447 596,52	394 944,92
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		500 063,27	627 490,84
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		75 212 755,57	67 719 275,57
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		4 005 026,27	2 079 807,84
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		649 287,73	392 321,30
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		39 297,22	23 910,07
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		60 260,00	125 000,00
IV	Inne przychody operacyjne		549 730,51	243 411,23
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		1 447 433,48	316 803,30
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		39 964,00	
III	Inne koszty operacyjne		1 407 469,48	316 803,30
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		3 206 880,52	2 155 325,84
G	PRZYCHODY FINANSOWE		1 203 306,42	833 322,93
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	a) od jednostek powiązanych, w tym			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od pozostałych jednostek, w tym			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:			3 543,93
	- od jednostek powiązanych			
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	- w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		1 203 306,42	829 779,00
V	Inne			
H	KOSZTY FINANSOWE		834 912,30	1 112 103,12
I	Odsetki, w tym:		299 887,58	321 779,82
	- dla jednostek powiązanych			
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
	- w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		2 103,78	711 734,70
IV	Inne		532 920,94	78 588,60
I	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		3 575 274,64	1 876 545,65
J	PODATEK DOCHODOWY	15	873 424,94	444 485,80
K	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU / ZWIĘKSZENIA STRATY			
L	ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)		2 701 849,70	1 432 059,85

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		Noty	Dane sprawozdawcze za rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy
			1.01-31.12.2020	1.01-31.12.2019
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		18 432 322,34	18 023 927,08
	- zmiany przyjętych zasad (polityk) rachunkowości			
	- korekty błędów podstawowych		-	
I a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		18 432 322,34	18 023 927,08
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		821 434,30	821 434,30
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		- 34 000,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- wydanie udziałów (emisji akcji)			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		- 34 000,00	
	- umorzenie udziałów (akcji)		- 34 000,00	
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		787 434,30	821 434,30
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		13 180 718,39	12 098 106,39
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		- 498 612,00	1 082 612,00
	a) zwiększenie (z tytułu)			1 082 612,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
	- z podziału zysku (ustawowo)			
	- z podziału zysku (ponad wymagana ustawowo min. wartość)			
	- ze zmniejszenia kapitałów rezerwowych na nabycie akcji			1 082 612,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		- 498 612,00	
	- wypłata dywidendy			
	- pokrycia straty			
	- umorzenie akcji		- 498 612,00	
	- utworzenie kapitału rezerwowego (wykup akcji własnych)			
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		12 682 106,39	13 180 718,39
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
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) rezerwowane na początek okresu		2 998 109,80	3 935 912,80
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		408 395,26	- 937 803,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		408 395,26	144 809,00
	- utworzenie kapitału rezerwowego (wykup akcji własnych)			
	- podział wyniku		408 395,26	144 809,00
	- inne zwiększenia			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			- 1 082 612,00
	- ze zmniejszenia kapitałów rezerwowych na nabycie akcji			- 1 082 612,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowane na koniec okresu		3 406 505,06	2 998 109,80
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		1 432 059,85	1 168 473,59
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		1 432 059,85	1 168 473,59
	- zmiany przyjętych zasad (polityk) rachunkowości			
	- korekty błędów podstawowych			
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		1 432 059,85	1 168 473,59
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- podziału zysku z lat ubiegłych			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		- 1 432 059,85	- 1 168 473,59
	- dywidenda		- 1 023 664,59	- 1 023 664,59
	- podziału zysku z lat ubiegłych		- 408 395,26	- 144 809,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,			
	- zmiany przyjętych zasad (polityk) rachunkowości			
	- korekty błędów podstawowych			
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
	a) zwiększenie (z tytułu)			
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia			
	b) zmniejszenie (z tytułu)			
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
6.	Wynik netto		2 701 849,70	1 432 059,85
	a) zysk netto		2 701 849,70	1 432 059,85
	b) strata netto			
	c) odpisy z zysku			
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		19 577 895,45	18 432 322,34
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		16 585 645,11	18 432 322,34

INTERNITY S.A.

Przepływy środków pieniężnych za okresy od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2020 roku

Przepływy środków pieniężnych		Noty	Dane sprawozdawcze za rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy
			1.01-31.12.2020	1.01-31.12.2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk (strata) netto		2 701 849,70	1 432 059,85
II.	Korekty razem		2 116 926,68	- 99 444,97
1.	Amortyzacja		1 036 601,66	1 164 283,10
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		532 920,94	78 588,60
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		299 887,58	321 779,82
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		- 1 260 795,86	- 266 954,37
5.	Zmiana stanu rezerw		425 478,89	- 32 347,25
6.	Zmiana stanu zapasów	16	- 2 368 305,96	- 4 360 094,83
7.	Zmiana stanu należności	16	1 172 509,91	6 831,04
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		2 292 018,27	2 807 368,41
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		- 13 388,75	181 100,51
10.	Inne korekty			
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)		4 818 776,38	1 332 614,88
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy		190 988,19	391 623,75
1.	Zdobycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		190 988,19	26 623,75
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		-	
	a) w jednostkach powiązanych		-	
	b) w pozostałych jednostkach		-	
	- zbycie aktywów finansowych		-	
	- dywidendy i udziały w zyskach		-	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	
	- odsetki		-	
	- inne wpływy z aktywów finansowych		-	
4.	Inne wpływy inwestycyjne		-	365 000,00
II.	Wydatki		- 2 548 174,34	- 1 445 434,35
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		- 1 296 679,34	- 1 090 434,35
2.	Inwestycje w nieruchomościach oraz wartości niematerialne i prawne		-	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		- 1 251 495,00	
	a) w jednostkach powiązanych		- 1 251 495,00	
	b) w pozostałych jednostkach		-	
	- nabycie aktywów finansowych		-	
	- udzielone pożyczki długoterminowe			
4.	Inne wydatki inwestycyjne			- 355 000,00
III.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 2 357 186,15	- 1 053 810,60

Przepływy środków pieniężnych cd.		Noty	Dane sprawozdawcze za rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy
			1.01-31.12.2020	1.01-31.12.2019
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy		327 791,46	2 286 313,25
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2.	Kredyty i pożyczki		327 791,46	2 286 313,25
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4.	Inne wpływy finansowe.			
II.	Wydatki		- 2 381 962,75	- 2 553 533,22
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	- 532 612,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		- 1 023 664,59	- 1 023 664,59
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4.	Spląty kredytów i pożyczek		- 391 578,96	- 391 578,96
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		- 224 224,49	- 205 309,25
8.	Odsetki		- 299 887,58	- 321 779,82
9.	Inne wydatki finansowe		- 442 607,13	- 78 588,60
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		- 2 054 171,29	- 267 219,97
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III± C.III)		407 418,94	11 584,31
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		407 418,94	11 584,31
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F.	Środki pieniężne na początek okresu		461 036,23	449 451,92
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F± D), w tym:		868 455,17	461 036,23
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		80 259,01	14 562,13

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego INTERNITY S.A. (Spółka) sporządzonego za rok od dnia 1 stycznia 2020 do dnia 31 grudnia 2020 roku.

1. Dane Spółki

Spółka INTERNITY S.A. 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..

Dane Spółki na dzień 31 grudnia 2020 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; wpis z dnia 11.06.2008 roku pod numerem 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;
- 52.10.B Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów;

2. Czas trwania Spółki

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało na dzień 31 grudnia 2020 roku i obejmuje rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 do dnia 31 grudnia 2020 roku.

Dane porównawcze prezentowane są za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 do dnia 31 grudnia 2019 roku. Informacje szczegółowe zawarte w nocie 25 - porównywalność danych finansowych.

Sprawozdanie finansowe za 2020 rok było przedmiotem badania przez biegłego rewidenta panią Katarzynę Kiec-Domańską działającego w imieniu WBS Audyt Sp. o.o.

Sprawozdanie finansowe za 2019 rok było przedmiotem badania przez biegłego rewidenta pana Marcina Wasila działającego w imieniu WBS Audyt Sp. o.o.

Kursy walut zastosowane do sporządzenia niniejszego sprawozdania

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

- na dzień 31.12.2020 roku: kurs EUR – 4,6148 PLN; kurs USD -3,7584

- na dzień 31.12.2019 roku: kurs EUR – 4,2585 PLN; kurs USD -3,7977

4. Dane łączne i wewnętrzne jednostki organizacyjne

Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późniejszymi zmianami), przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki 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.

6. Informacja o połączeniu

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym tj. w 2020 roku nie miały miejsca połączenia spółek.

7. Zasady (polityka) rachunkowości

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

8. Jednostka sporządzająca skonsolidowane sprawozdania finansowe

Internity S.A. z siedzibą w Warszawie jest jednostką dominującą i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Sprawozdanie skonsolidowane dostępne jest w siedzibie Spółki oraz na stronie internetowej Spółki <http://inwestor.internity.pl/raporty-okresowe,100,1.html>.

9. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

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

a) Wartości niematerialne i prawne

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

Stawki amortyzacyjne stosowane dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

Licencje na oprogramowanie komputerowe	25%-50%
Pozostałe	20%

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

b) Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu trwałej utraty wartości, w celu doprowadzenia wartości księgowej netto aktualizowanych środków trwałych do ich cen sprzedaży netto, dokonuje się z chwilą zaistnienia przyczyny uzasadniającej dokonanie takiego odpisu.

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

Stawki amortyzacji dla środków trwałych są następujące:

Budynki i lokale	2,5-10%
Urządzenie techniczne i maszyny	20-30%
Środki transportu	14-40%
Inne środki trwałe	20%

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

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

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

c) Nieruchomości inwestycyjne

Nieruchomości inwestycyjne wyceniane są według wartości godziwej.

d) Długoterminowe i krótkoterminowe aktywa finansowe

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

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

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

wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe. Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- długoterminowe aktywa finansowe,
- krótkoterminowe aktywa finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

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

e) Zapasy

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

Wartość zapasów aktualizowana jest o odpisy aktualizacyjne tworzone w oparciu o analizę stanu zapasów nie wykazujących ruchu lub kupionych ponad dwa lata przed dniem bilansowym.

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

g) Środki pieniężne

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

Kursy walut zastosowane do sporządzenia niniejszego sprawozdania:

- na dzień 31.12.2020 roku: kurs EUR – 4,6148 PLN; kurs USD -3,7584
- na dzień 31.12.2019 roku: kurs EUR – 4,2585 PLN; kurs USD -3,7977

h) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

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

i) Kapitały

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

j) Zobowiązania

Zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty.

k) Rezerwy

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

l) Przychody i zyski

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

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

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

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

m) Koszty i straty

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

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

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

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

n) Transakcje w walutach obcych

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

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez

Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

o) Opodatkowanie

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

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

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Natomiast rezerwę tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, czyli różnic powodujących zwiększenie podstawy opodatkowania w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy zastosowaniu stawek podatku dochodowego, obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Wyżej wymieniona rezerwa i aktywa wykazywane są w bilansie oddzielnie. Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje: część bieżącą i część odroczoną.

10. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

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

INTERNITY S.A.
Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy
od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Aktywa trwałe

Zmiany stanu aktywów trwałych w roku obrotowym przedstawiały się następująco:

Tabela 1.1: Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu

	Licencje/oprogramowanie	Wartość firmy	Pozostałe WNIP	Zaliczki	Razem
Wartość brutto					
Saldo otwarcia	5 189 541,15		4 633 369,86		9 822 911,01
Nabycia				423 614,14	423 614,14
Przemieszczenia wewn.	220 428,94		95 548,40	- 315 977,34	-
Sprzedaż					
Likwidacja	- 2 212,84				- 2 212,84
Aktualizacja wartości					
Saldo zamknięcia	5 407 757,25	-	4 728 918,26	107 636,80	10 244 312,31
Umorzenie					
Saldo otwarcia	5 184 391,11	-	4 625 011,55	-	9 809 402,66
Amortyzacja	59 745,38		22 553,58		82 298,96
Przemieszczenia wewn.					-
Sprzedaż					-
Likwidacja	- 2 212,84				- 2 212,84
Saldo zamknięcia	5 241 923,65	-	4 647 565,13	-	9 889 488,78
Wartość netto					
Saldo otwarcia	5 150,04	-	8 358,31	-	13 508,35
Saldo zamknięcia	165 833,60	-	81 353,13	107 636,80	354 823,53

Tabela 1.2: Środki trwałe – zmiana stanu

	Budynki, lokale	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto						
Saldo otwarcia	455 758,03	731 408,54	1 322 031,20	2 527 062,51	148 046,44	5 184 306,72
Nabycia	-			130 461,12	873 065,20	1 003 526,32
Przemieszczenia wewn.	135 172,38	191 239,25		679 337,09	- 1 005 748,72	-
Sprzedaż	- 127 266,22	- 11 276,00	- 64 968,42	- 32 335,74	- 6 426,34	- 242 272,72
Likwidacja		- 21 101,94	- 62 930,07	- 69 580,54		- 153 612,55
Aktualizacja wartości						
Saldo zamknięcia	463 664,19	890 269,85	1 194 132,71	3 234 944,44	8 936,58	5 791 947,77
Umorzenie						
Saldo otwarcia	183 210,87	657 648,28	823 296,04	1 814 576,13	-	3 478 731,32
Amortyzacja	43 444,89	221 646,72	192 851,44	496 359,65		954 302,70
Przemieszczenia wewn.						-
Sprzedaż	-	-	- 59 558,76	- 32 119,19		- 91 677,95
Likwidacja	-	- 21 101,94	- 62 929,80	- 68 484,61		- 152 516,35
Saldo zamknięcia	226 655,76	858 193,06	893 658,92	2 210 331,98	-	4 188 839,72
Wartość netto						
Saldo otwarcia	272 547,16	73 760,26	498 735,16	712 486,38	148 046,44	1 705 575,40
Saldo zamknięcia	237 008,43	32 076,79	300 473,79	1 024 612,46	8 936,58	1 603 108,05

Wartość netto środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu (środki transportu, wózki widłowe, regały paletowe) wynosi około 298 tys. złotych. Środki te stanowią jednocześnie zabezpieczenie zobowiązań z tytułu umów leasingu.

Dodatkowo Spółka użytkuje środki transportu na podstawie umów najmu długoterminowo o wartości ok. 650 tys. złotych.

Spółka użytkuje nieruchomości na podstawie umów najmu – powierzchnie handlowo-biurową przy ul. Duchnickiej 3 w Warszawie, powierzchnię handlową przy ul. Bartyckiej w Warszawie oraz powierzchnię magazynową i biurową przy ul. Julianowskiej 61 w Piasecznie.

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

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała gruntów użytkowanych wieczysto.

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

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

Na dzień bilansowy Spółka posiadała środki trwałe w budowie o wartości 9 tys. złote, które to składały się z nakładów na przygotowanie nowych pomieszczeń oraz boxów ekspozycyjnych.

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

W ciągu 2020 roku nie wystąpiły koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Na dzień bilansowy Spółka wykorzystywała w prowadzonej działalności środki trwałe używane na podstawie umów leasingu. Spółka prezentuje ww. umowy w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku zgodnie z wymogami Art 3. ust. 4 ustawy o rachunkowości. Wartość netto środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu (środki transportu) wynosi 298 tys. złotych. Środki te stanowią jednocześnie zabezpieczenie zobowiązań z tytułu umów leasingu.

Spółka dokonała ostatniej inwentaryzacji środków trwałych drogą spisu z natury zgodnie z wymogami Art.26 ustawy o rachunkowości na dzień 31 grudnia 2017 roku.

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

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Aktualizacja wartości	Aktualizacja wartości (-)	Stan na 31.12.2020
1.	Nieruchomości	12 655 000,00			60 260,00	- 39 964,00	12 675 296,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	-					-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3 337 010,45	1 251 495,00	- 730 710,54	1 203 306,42	- 2 103,78	5 058 997,55
	a) w jednostkach powiązanych	3 337 010,45	1 251 495,00	- 730 710,54	1 203 306,42	- 2 103,78	5 058 997,55
-	udziały lub akcje	3 337 010,45	1 251 495,00	- 730 710,54	1 203 306,42	- 2 103,78	5 058 997,55
-	inne papiery wartościowe						0,00
-	udzielone pożyczki						0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe						0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje						0,00
-	inne papiery wartościowe						0,00
-	udzielone pożyczki						0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe						0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	udziały lub akcje						0,00
-	inne papiery wartościowe						0,00
-	udzielone pożyczki						0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe						0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe						0,00
	Razem	15 992 010,45	1 251 495,00	- 730 710,54	1 263 566,42	- 42 067,78	17 734 293,55

Nieruchomości

W inwestycjach długoterminowych w nieruchomościach wykazywane są nabyte następujące nieruchomości gruntowe oraz prawo do lokalu usługowego w łącznej kwocie 12.675 tys. złotych na które składają się:

- 2.554 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 WA10/00032850/2, WA10/00071104/3, WA10/00055766/3 oraz WA10/00027647/8; Na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz 31 grudnia 2019 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.

- 8.670 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 WA10/ 00032306/4; Na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz 31 grudnia 2019 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.

- 1.451 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 2020 roku oraz 31 grudnia 2019 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.

Tabela 1.4. Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Aktualizacja wartości Pozostałe przychody operacyjne	Aktualizacja wartości (-) Pozostałe koszty operacyjne	Stan na 31.12.2020
1	Nieruchomość gruntowa m. Całowanie	8 612 000,00			58 000,00		8 670 000,00
2	Nieruchomość gruntowa m.Karczew	2 594 000,00				- 39 964,00	2 554 036,00
3	Prawo do lokalu przy ul. Łuckiej w Warszawie	1 449 000,00			2 260,00		1 451 260,00
	Razem	12 655 000,00	-	-	60 260,00	- 39 964,00	12 675 296,00

Na dzień 31 grudnia 2020 roku nieruchomości te były obciążone hipoteką umowną łączną do kwoty 20 250 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,

- nieruchomości położonych w miejscowości Karczew, powiat otwocki, dla których w Sądzie Rejonowym w Otwocku, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzone są księgi wieczyste u numerach WA10/ 00032850/2, WA10/00071104/3, WA10/00055766/3, WA10/00027647/8.

Długoterminowe aktywa finansowe

Spółka posiada udziały w następujących podmiotach:

- Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie – 97,4% udziałów w kapitale zakładowym oraz 69,5% głosów na zgromadzeniu wspólników i udziału w zysku; Spółka nabyła te udziały w dniu 18 czerwca 2008 roku. Dodatkowo, jak opisano poniżej, INTERNITY posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Prodesigne Sp. z o.o.

- Prodesigne Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie – INTERNITY SA posiada 70% udziałów w kapitale zakładowym oraz 70% udziałów na zgromadzeniu wspólników; Spółka nabyła te udziały w dniu 18 czerwca 2008 roku. Dodatkowo Prodesigne Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 0,65% udziałów w kapitale Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników.
- Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Łodzi-INTERNITY S.A. posiada bezpośrednio 99,6% udziałów w kapitale zakładowym Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 69,3% głosów na zgromadzeniu wspólników. Dodatkowo, jak opisano poniżej, INTERNITY posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Internity Łódź Sp. z o.o.. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców.
- Internity Łódź Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi - INTERNITY S.A. posiada 98% udziałów w kapitale zakładowym Internity Łódź Sp. z o.o. oraz 98% głosów na zgromadzeniu wspólników i udziału w zysku. Dodatkowo Internity Łódź Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 0,07% udziałów w kapitale Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców.
- Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie - INTERNITY S.A. posiada bezpośrednio 99,99% udziałów w kapitale zakładowym Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa oraz 99% głosów na zgromadzeniu wspólników i udziału w zysku. Dodatkowo, jak opisano poniżej, INTERNITY posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców. W 2020 roku Internity SA nabyła 10% udziału w zysku od wspólnika. W dniu 9 października 2020 roku Wspólnicy podjęli uchwałę o wyrażeniu zgody na wniesienie przez wspólnika Internity SA dodatkowego wkładu pieniężnego w wysokości 1 200 000 zł.
- Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie - INTERNITY S.A. posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Dodatkowo Digital Interiors Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 0,01% udziałów w kapitale Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców. W dniu 9 października 2020 roku został podwyższony kapitał spółki z kwoty 5 000 zł do kwoty 50 000 zł poprzez utworzenie 900 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy (łącznie 45 000 zł). Udziały zostały objęte przez jedynego wspólnika tj. spółkę Internity SA.

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

Tabela 1.5: Udziały w jednostkach powiązanych

Lp.	Podmiot	Data objęcia kontroli	Udział procentowy Spółki w kapitale	Udział procentowy Spółki w głosach/wyniku	Kapitał podstawowy	Kapitał własny	zysk/strata netto za 2020 rok (dla spółek osobowych brutto*)
1	PRODESIGNE Sp. z o.o.	2008 nabycie	70,0	70,0	50 000,00	37 234,62	- 3 005,40
2	PRODESIGNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	2008 nabycie	97,4	69,5	154 000,00	838 755,20	19 280,03*
3	INTERNITY ŁÓDŹ Sp. z o.o.	2010 utworzenie	98,0	98,0	5 000,00	50 489,07	9 991,45
4	INTERNITY ŁÓDŹ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	2010 utworzenie	99,6	69,3	150 600,00	4 967 792,26	1 199 043,15*
5	DIGITAL INTERIORS Sp. z o.o.	2010 utworzenie	100,0	100,0	50 000,00	36 241,57	2 552,85
6	DIGITAL INTERIORS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	2010 utworzenie	99,99	99,0	1 501 100,00	801 918,44	466 716,50*

* w przypadku spółek komandytowych zaprezentowany jest wynik brutto; podatnikami podatku dochodowego są wspólnicy spółki

INTERNITY S.A.
Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy
od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku

Tabela 1.6: Udziały w jednostkach powiązanych – zmiana stanu

Lp.	Podmiot	Bilans otwarcia 1.01.2020	Zwiększenie wartości (wpłaty na kapitał)	Zmniejszenie wartości (rozwiązanie rezerwy)	Odpisy aktualizacyjne	Aktualizacja wartości (wyплаты z zysku)	Aktualizacja wartości	Bilans zamknięcia 31.12.2020
1	PRODESIGNE Sp. z o.o.	27 821,61					-2 103,78	25 717,83
2	PRODESIGNE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	612 505,25					13 399,62	625 904,87
3	INTERNITY ŁÓDŹ Sp. z o.o.	39 306,32					9 791,62	49 097,94
4	INTERNITY ŁÓDŹ Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	2 657 377,27					830 936,90	3 488 314,17
5	DIGITAL INTERIORS Sp. z o.o.	-	45 000,00	- 11 291,78			2 552,85	36 261,07
6	DIGITAL INTERIORS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	-	1 206 495,00	- 719 418,76			346 625,43	833 701,67
	Razem	3 337 010,45	1 251 495,00	- 730 710,54	-	-	1 201 202,64	5 058 997,55

Spółka posiadała na początek 2020 roku rezerwę na pokrycie strat w 2 spółkach o wartości 730 710,54 złote. Rezerwa ta została rozwiązana po dokapitalizowaniu spółek.

2. Posiadane papiery wartościowe lub prawa

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

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

3. Kapitały

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

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

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

INTERNITY S.A.

Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy
od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka posiadała 340.000 sztuk akcji własnych stanowiących 4,14% łącznej ilości akcji dających prawo do 4,14% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Zgodnie z Uchwałą Nr 18 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 26 czerwca 2019 roku akcje te zostały umorzone poprzez obniżenie kapitału zakładowego. Umorzenie akcji nastąpiło z chwilą zarejestrowania przez Sąd obniżenia kapitału zakładowego Spółki.

W dniu 27 stycznia 2020 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienie o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki. Akcje spółki zostały umorzone.

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

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

Zgodnie z informacjami przekazanymi Spółce przez jej akcjonariuszy (m.in. rejestracja na Walne Zgromadzenie na dzień 2 lipca 2020 roku), na dzień 31 grudnia 2020 roku, następujący akcjonariusze posiadali więcej niż 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy:

Tabela 3.2: Struktura własnościowa kapitału – stan na dzień bilansowy

LP	Nazwisko właściciela lub nazwa firmy	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale/głosach	Źródło informacji
1	PIOTR GRUPIŃSKI razem z podmiotami powiązаныmi, w tym:	4 028 780	402 878	4 028 780	51,16%	
	– <i>Batna Trading Ltd.</i>	1 854 510	185 451	1 854 510	23,55%	ZWZ 26.06.2019
	– <i>PMJ Properties Grupiński Sp.J.</i>	1 514 210	151 421	1 514 210	19,23%	ZWZ 02.07.2020
	– <i>Piotr Grupiński</i>	660 060	66 006	660 060	8,38%	ZWZ 02.07.2020
2	IMPERA CAPITAL S.A.	1 049 360	104 936	1 049 360	13,33%	ZWZ 02.07.2020
3	PIOTR KOZIŃSKI	1 010 400	101 040	1 010 400	12,83%	ZWZ 02.07.2020
4	POROZUMIENIE AKCJONARIUSZY (Karol Borkowski, Monika Borkowska, Filip Borkowski)	880 000	88 000	880 000	11,18%	zawiadomienie z 16.04.2019
5	Suma - akcjonariusze posiadający pow. 5% głosów	6 968 540	696 854	6 968 540	88,50%	
7	Pozostali akcjonariusze	905 803	90 580	905 803	11,50%	
8	Suma - wszyscy akcjonariusze	7 874 343	787 434,3	7 874 343	100,00%	

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

LP	Nazwisko właściciela lub nazwa firmy	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale/głosach
1	PIOTR GRUPIŃSKI razem z podmiotami powiązаныmi, w tym:	4 028 780	402 878,00	4 028 780	51,16%
	– <i>Batna Trading Ltd.</i>	1 854 510	185 451,00	1 854 510	23,55%
	– <i>PMJ Properties Grupiński Sp.J.</i>	1 514 210	151 421,00	1 514 210	19,23%
	– <i>Piotr Grupiński</i>	660 060	66 006,00	660 060	8,38%
2	PIOTR KOZIŃSKI	1 010 400	101 040,00	1 010 400	12,83%
3	POROZUMIENIE AKCJONARIUSZY (Karol Borkowski, Monika Borkowska, Filip Borkowski)	880 000	88 000,00	880 000	11,18%
4	Impera Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna S.A.	770 968	770 96,80	770 968	9,79%
5	Suma - akcjonariusze posiadający pow. 5% głosów	6 690 148	669 014,80	6 690 148	84,96%
6	Pozostali akcjonariusze	1 184 195	118 419,50	1 184 195	15,04%
7	Suma - wszyscy akcjonariusze	7 874 343	787 434,30	7 874 343	100,00%

Zarząd Spółki proponuje, aby zysk netto za rok od dnia 1 stycznia 2020 do dnia 31 grudnia 2020 roku w kwocie 2 701 849,70 złotych przeznaczyć na wypłatę dywidendy. Dodatkowo Zarząd proponuje podział kapitału rezerwowego i przeznaczenie kwoty 290 400,64 złote na wypłatę dla akcjonariuszy, tak by kwota dywidendy wyniosła 0,38 zł (słownie: 38 groszy) na 1 akcję.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, które odbyło się dnia 2 lipca 2020 roku podjęło uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Internity S.A. za rok od dnia 1 stycznia 2019 do dnia 31 grudnia 2019 roku oraz podziału zysku za ten rok. Zgodnie z powyższą uchwałą zysk za 2019 rok w kwocie 1 432 059,85 złotych został przeznaczony na

- wypłatę dywidendy akcjonariuszom - w kwocie 1 023 664,59 (po 13 groszy na 1 akcję),
- kapitał rezerwowi Spółki – pozostała część w kwocie 408 395,26 zł.

4. Rezerwy

Na dzień bilansowy Spółka posiada rezerwę na odroczony podatek dochodowy w kwocie 1 532 tys. złotych.

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

Tabela 4.1: Zmiany stanu rezerw według ich celu utworzenia

	Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2020	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2020
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 602 435,41	- 7 593,16	- 315 867,41	253 306,19	1 532 281,03
2	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-				-
3	Pozostałe rezerwy	730 710,54	- 730 710,54			-
	RAZEM	2 333 145,95	- 738 303,70	- 315 867,41	253 306,19	1 532 281,03

5. Należności

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

INTERNITY S.A.
Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy
od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku

Spółka posiada odpis aktualizacyjny na należności przeterminowane oraz dochodzone na drodze sądowej w kwocie 195 000,00 złotych.

Tabela 5.1: Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2020 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2020	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2020
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe					0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	inne					0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	inne					
3	Należności od pozostałych jednostek	150 000,00	0,00	0,00	45 000,00	195 000,00
a)	długoterminowe	0,00				0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
	-do 12 miesięcy	150 000,00				150 000,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych				45 000,00	45 000,00
d)	inne					0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej					0,00
	RAZEM	150 000,00	0,00		45 000,00	195 000,00

Tabela 5.2: Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2020

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności na 31.12.2019	Odpisy aktualizujące na 31.12.2019	Wartość brutto należności na 31.12.2020	Odpisy aktualizujące na 31.12.2020	Wartość netto na 31.12.2020
1	Od jednostek powiązanych	2 291 149,99	0,00	721 128,77	0,00	721 128,77
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 291 149,99	0,00	721 128,77	0,00	721 128,77
	-do 12 miesięcy	2 291 149,99	0,00	721 128,77	0,00	721 128,77
	-powyżej 12 miesięcy					
c)	inne					
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:					
	-do 12 miesięcy					
	-powyżej 12 miesięcy					

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności na 31.12.2019	Odpisy aktualizujące na 31.12.2019	Wartość brutto należności na 31.12.2020	Odpisy aktualizujące na 31.12.2020	Wartość netto na 31.12.2020
c)	inne					
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	4 223 239,49	150 000,00	4 620 750,80	195 000,00	4 425 750,80
a)	długoterminowe	415 500,00	0,00	415 500,00	0,00	415 500,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 994 931,78	150 000,00	3 299 108,92	150 000,00	3 149 108,92
	-do 12 miesięcy	2 994 931,78	150 000,00	3 299 108,92	150 000,00	3 149 108,92
	-powyżej 12 miesięcy		0,00		0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	620 121,79	0,00	793 874,79	45 000,00	748 874,79
d)	inne	192 685,92	0,00	112 267,09	0,00	112 267,09
e)	dochodzone na drodze sądowej		0,00		0,00	
	RAZEM	6 514 389,48	150 000,00	5 341 879,57	195 000,00	5 146 879,57

6. Zapasy

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

Spółka dokonała przeglądu stanu zapasów niewykazujących ruchu lub kupionych ponad dwa lata przed dniem bilansowym. W ocenie Spółki wartość tych zapasów nie odbiega znacząco od wartości według możliwych cen sprzedaży netto. Spółka posiada odpis aktualizacyjny na te zapasy w wysokości 1 423 755,66 złotych.

Wartość zapasów nie jest powiększona o odsetki oraz różnice kursowe.

Tabela 6.1: Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów w 2020 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2020	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2020
1.	Materiały					
2.	Półprodukty i produkty w toku					
3.	Produkty gotowe					
4.	Towary	730 000,00			693 755,66	1 423 755,66
5.	Zaliczki na dostawy					
	Razem	730 000,00			693 755,66	1 423 755,66

Tabela 6.2: Odpisy aktualizujące wartość zapasów wg stanu na 31.12.2020

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020 (wartość netto)	Kwota brutto na 31.12.2020	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2020 (wartość netto)
1.	Materiały				
2.	Półprodukty i produkty w toku				
3.	Produkty gotowe				
4.	Towary	18 713 167,13	20 798 060,65	-1 423 755,65	19 374 305,00
5.	Zaliczki na dostawy	348 073,92	1 620 428,40		1 620 428,40
	Razem	19 061 241,05	22 418 489,05	-1 423 755,65	20 994 733,40

7. Zobowiązania

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytów	10 871 897,68	II 3, a)	391 578,90
			III 3, a)	10 480 318,78
1	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe (leasing)	243 471,75	II 3, c)	140 811,39
			III 3, c)	102 660,36
	RAZEM	11 115 369,43		11 115 369,43

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek

Na dzień bilansowy Spółka korzystała z produktów kredytowych w ramach Umowy Wieloproduktowej zawartej z ING Bank Śląski SA, w ramach której przyznany limit kredytowy wynosił 13 500 tys. złotych. Limit obowiązuje do dnia 15 maja 2022 roku. W ramach tego limitu Spółka dysponowała

- kredytem odnawialnym w rachunku bieżącym (limit 13 500 tys. złotych pomniejszony o aktualne wykorzystanie w ramach sublimitu na kredyt nieodnawialny). Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 10 088 739,82 złotych (na dzień 31 grudnia 2019 wyniosło 9 760 948,36 złotych).
- kredytem nieodnawialnym w rachunku kredytowym – kwota udzielonego kredytu 1.860 tys. złotych. Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 783 157,86 złotych (na dzień 31 grudnia 2019 wyniosło 1 174 736,82 złotych). Okres kredytowania kończy się w dniu 31 grudnia 2022 roku, spłaty w równych ratach kapitałowych począwszy od kwietnia 2018 roku.
- Dodatkowo Spółka posiadała gwarancję bankową na kwotę 127 tys. złotych (gwarancja najmu nieruchomości) oraz gwarancję bankową na kwotę 153 tys. złotych (gwarancja zwrotu zaliczki).

Produkty kredytowe w ramach Umowy Wieloproduktowej zabezpieczone są w postaci:

- hipoteki umownej łącznej do kwoty 20 250 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 WA1O/ 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, wraz z cesją z polisy ubezpieczeniowej,
 - nieruchomościach położonych w miejscowości Karczew, powiat otwocki, dla których w Sądzie Rejonowym w Otwocku, IV Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzone są księgi wieczyste u numerach WA1O/ 00032850/2, WA1O/00071104/3, WA1O/00055766/3, WA1O/00027647/8,
- 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.

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

Lp.	Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	Pozycja w bilansie	31.12.2020	31.12.2019
1	Krótkoterminowe - do 1 roku	III. 3 a)	10 480 318,78	10 152 527,32
2	Długoterminowe – powyżej 1 roku, w tym:	II. 3. a)	391 578,90	783 157,86
2a)	Powyżej 1 roku do 3 lat		391 578,90	783 157,86
2b)	Powyżej 3 lat do 5 lat			-
2c)	Powyżej 5 lat			-
	Razem (1+2)		10 871 897,68	10 935 685,18

Zobowiązania z tyt. leasingu

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka posiadała zobowiązania z tytułu umów leasingu w kwocie 243 tys. złotych, w tym zobowiązania o okresie spłaty powyżej 1 roku (długoterminowe) stanowiły kwotę 140 tys. złotych.

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

Lp.	Zobowiązania z tyt. leasingu	Pozycja w bilansie	31.12.2020	31.12.2019
1	Krótkoterminowe - do 1 roku	III. 3 c)	102 660,36	207 031,33
2	Długoterminowe – powyżej 1 roku, w tym:	II. 3. c)	140 811,39	118 614,33
2a)	Powyżej 1 roku do 3 lat		140 811,39	101 337,54
2b)	Powyżej 3 lat do 5 lat			17 276,79
2c)	Powyżej 5 lat			
	Razem (1+2)		243 471,75	325 645,66

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

Tabela 7.4: Struktura zobowiązań z tytułu podatków ceł, ubezpieczeń

Lp.	Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	31.12.2020	31.12.2019
1	Podatku dochodowego od osób prawnych	315 913,90	9 212,20
2	Podatek od osób fizycznych	52 039,62	48 647,62
3	Podatku VAT	1 078 643,00	495 930,00
4	ZUS	166 234,23	129 749,36
	Razem	1 612 830,75	683 539,18

8. Umowy leasingowe

Na dzień bilansowy Spółka wykorzystywała w prowadzonej działalności środki trwale używane na podstawie umów leasingu. Spółka prezentuje ww. umowy w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku zgodnie z wymogami Art 3. ust. 4 ustawy o rachunkowości. Wartość netto środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu (środki transportu, pozostałe środki trwałe) wynosi 298 tys. złotych. Środki te stanowią jednocześnie zabezpieczenie zobowiązań z tytułu umów leasingu.

Dodatkowo Spółka użytkuje środki transportu na podstawie umów najmu długoterminowo o wartości ok. 650 tys. złotych.

9. Zobowiązania warunkowe

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka posiadała zobowiązania wekslowe z tytułu umów leasingu operacyjnego. Wartość zobowiązań z tytułu umów leasingu na dzień bilansowy wyniosła 243 tys. złotych.

10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki wynosi 10 936 tys. złotych.

Spółka posiada następujące zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki:

- Limit kredytowy w ramach Umowy Wieloproduktowej w ING Bank Śląski SA o wartości 13 500 tys. złotych - wartość zadłużenia na dzień bilansowy 10 871 tys. złotych, udzielona gwarancja 127 tys. złotych oraz udzielona gwarancja bankowa na kwotę 153 tys. złotych (gwarancja zwrotu zaliczki).

Produkty kredytowe w ramach Umowy Wieloproduktowej zabezpieczone są w postaci:

- hipoteki umownej łącznej do kwoty 20 250 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 WA1O/ 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, wraz z cesją z polisy ubezpieczeniowej,
 - nieruchomościach położonych w miejscowości Karczew, powiat otwocki, 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, WA1O/00027647/8,
- 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.

11. Rozliczenia międzyokresowe

W krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych (aktywa) wykazano m.in. wartość towarów i usług wykorzystanych w procesie świadczenia usług budowlanych wykończeniowych, które nie zostały jeszcze zakończone i związane są a przychodami w okresach przyszłych, 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.

Tabela 11.1: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne – struktura

Lp.	Rozliczenie międzyokresowe czynne	31.12.2020	31.12.2019
1	Opłaty licencyjne (za prawo do upgrade) oraz za prawa do użytkowania programów komputerowych	85 890,56	71 147,64
2	Polisy ubezpieczenia majątkowe oraz OC	86 084,03	72 162,43
3	Prowizje od kredytów	3 377,44	13 472,82
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów marek własnych i nowego salonu	94 502,22	234 225,16
5	Rozliczenia międzyokresowe kosztów usług budowlanych	132 274,72	258 942,04
6	Inne	88 311,30	86 043,47
	Razem	490 440,27	735 993,56

12. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach VAT, o których mowa w mowa w: a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354), b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243) wynosiła na dzień 31 grudnia 2020 roku 80 259,01 złotych (14 562,13 złotych na dzień 31.12.2019 roku).

13. Sprzedaż

Struktura terytorialna sprzedaży - 99,5% sprzedaż krajowa.

Spółka prowadzi sprzedaż w następujących segmentach:

- sprzedaż usług budowlanych związanych z wykończeniem wnętrz – około 11,2 % przychodów ze sprzedaży
- sprzedaż detaliczna artykułów wykończenia i wyposażenia wnętrz – około 47,4%
- sprzedaż hurtowa artykułów wykończenia i wyposażenia wnętrz (w tym sprzedaż do podmiotów powiązanych) – około 40,5%
- pozostała sprzedaż – 0,9%.

14. Działalność zaniechana

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

15. Podatek dochodowy

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

Wyszczególnienie	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000zł)			
	łącznie	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodów	art.	ust.	pkt	lit.
A. Zysk/strata brutto za dany rok	3 575 274,64						
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/ stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:	- 1 201 202,64						
1. Przychody z tyt. wyceny bilansowej udziałów	- 1 201 202,64			16			
2. Przychody z tyt. dotacji							
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	- 1 044 480,77						
1. Otrzymane od dostawców tzw. bonusy związane ze skalą zakupów	- 900 147,64			16			
2. Aktualizacja wartości inwestycji (nieruchomości)	- 60 260,00			16			
3. Niezrealizowane różnice kursowe	- 84 073,13			9b			
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	1 622 460,06						
1. Otrzymane od dostawców tzw. bonusy związane ze skalą zakupów	1 576 378,55			16			
2. Niezrealizowane różnice kursowe	46 081,51			9b			
E. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/ stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych, w tym:	520 013,33						
1. Koszty z tyt. wyceny bilansowej udziałów	-			16			
2. Wpłaty PFRON	116 435,00			16			
3. Koszty spisania należności	309 264,30			16			
4. Koszty rodzajowe NKUP	74 314,03			16			
5. Inne				16			
6. Darowizny	20 000,00			16			
F. Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 510 409,85						
1. Koszty odpisów aktualizacyjnych zapasy	738 755,65			16			
2. Różnice kursowe	174 386,94			9b			
3. Aktualizacja wartości inwestycji (nieruchomości) - odpis aktualizacyjny	39 964,00			16			
4. Inne	557 303,26			16			
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	- 106 319,96						
1. Koszty poniesione w 2020, na które były odpisy w latach wcześniejszych				16			
2. Różnice kursowe	- 19 617,00			9b			
3. Różnica między amortyzacją księgową a podatkową	- 86 702,96			16			
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:							
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	1 369 645,80						
1. Udział w wyniku spółek osobowych podlegający opodatkowaniu przez Spółkę (jako wspólnika)	1 369 645,80			5	1		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 245 800,31						
K. Podatek dochodowy	1 186 702,06						

16. Objasnienie struktury przepływów pieniężnych

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

Lp.	Tytuł	Zmiana bilansowa	Zmiana w rachunku przepływów pieniężnych	Różnica	Wyjaśnienie
1	Zapasy	-1 674 550,31	-2 368 305,96	693 755,65	Zmiana stanu rezerw na zapasy
2	Należności	1 217 509,91	1 172 509,91	45 000,00	Zmiana stanu rezerw na należności

17. Informacja o nakładach na niefinansowe aktywa trwałe

W 2020 roku Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 873 tys. złotych (w 2019 roku – 1 078 tys. złotych) – nakłady te związane były z rozbudową i wymianą ekspozycji w salonach sprzedaży przy ul. Duchnickiej w Warszawie oraz przy ul. Bartyckiej w Warszawie, zakupem wyposażenia informatycznego.

Planowane nakłady na 2021 rok – ok. 500 tys. złotych (w większości nakłady związane ze zmianami aranżacyjnymi powierzchni ekspozycyjnej, otwarciem wzorcowni).

W 2020 roku Spółka nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska. Spółka nie planuje ponoszenia nakładów na ochronę środowiska w 2021 roku.

18. Istotne transakcje ze stronami powiązanymi

Wynagrodzenia Rady Nadzorczej

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

Wynagrodzenia Zarządu

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

Transakcje z podmiotami powiązanymi

Spółka 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

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,
- podniesienia kapitałów.

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

Tabela 18.1 Wartość transakcji ze spółkami zależnymi

Lp.	Podmiot powiązany	Sprzedaż (w tys. PLN)	Zakupy (w tys. PLN)
1	Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	3 013,4	94,9
2	Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	2,6	
3	Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	19 200,0	252,9
4	Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	0,4	
5	Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.	5 518,8	2,6
6	Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	0,2	
	Razem	27 735,4	350,4

Pozostałe transakcje

Spółka Internity SA dokonała wpłaty na poczet podwyższonego kapitału spółki Digital Interiors Sp. z o.o. w wysokości 45 tys. zł.

Spółka Internity SA dokonała wpłaty dodatkowego wkładu pieniężnego w wysokości 1 200 tys. złotych do spółki Digital Interiors spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.

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 2020 roku wartość zakupów od PB Komplex Koziński Spółka Jawna wyniosła 159,9 tys. złotych. Wartość sprzedaży towarów wyniosła 0,5 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 2020 roku wartość zakupionych usług wyniosła 204 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 2020 roku wartość zakupionych usług wyniosła 144 tys. złotych.

Spółka korzystała z usług doradczych i pośrednictwa sprzedaży podmiotu Masterbox Roman Kowalski. Roman Kowalski pełnił funkcję członka zarządu Digital Interiors Sp. z o.o. października 2020 roku. W okresie od dnia 1 stycznia do dnia 9 października 2020 roku wartość zakupionych usług wyniosła 287,9 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 2020 dla poszczególnego podmiotu/osoby nie przekroczyła 50 tys. złotych. Transakcje zawarte były na warunkach nie odbiegających od warunków rynkowych.

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

19. Zatrudnienie

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

Tabela 19.1 Informacja o przeciętnym zatrudnieniu

Grupa zawodowa	Przeciętna liczba zatrudnionych	
	31.12.2020	31.12.2019
Pracownicy umysłowi	53	49
Pracownicy fizyczni	22	21
Razem	75	70

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

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

21. Wynagrodzenie firmy audytorskiej

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

Tabela 21.1 Wynagrodzenie firmy audytorskiej

Tytuł	31.12.2020	31.12.2019
Badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	26 000,00	26 000,00
Inne usługi atestacyjne		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
Razem	26 000,00	26 000,00

22. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym

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

23. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły w Spółce istotne zdarzenia pozabilansowe, które powinny zostać a nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

24. Zmiany w zasadach rachunkowości oraz sposobie sporządzania sprawozdania finansowego

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

25. Porównywalność danych finansowych dotyczących roku bieżącego i poprzedniego

Niniejsze sprawozdanie zawiera dane porównawcze za 2019 rok.

Spółka dokonała zmiany prezentacyjnej w Aktywach Bilansu polegającej na zmianie prezentacji kosztów poniesionych w ramach świadczonych usług budowlanych wykończeniowych z pozycji Półprodukty i produkty w toku na Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Zmiany te mają charakter wyłącznie prezentacyjny i pozostają bez wpływu na wysokość sumy bilansowej i wyniku.

Tabela 25.1

		Dane zatwierdzone	Zmiana sposobu prezentacji	Dane po zmianie prezentacji
		31.12.2019		31.12.2019
A	AKTYWA TRWAŁE	18 377 805,61	-	18 377 805,61
B	AKTYWA OBROTOWE	26 212 160,32	-	26 212 160,32
I	Zapasy	19 320 183,09	- 258 942,04	19 061 241,05
1	Materiały			-
2	Półprodukty i produkty w toku	258 942,04	- 258 942,04	-
3	Produkty gotowe			-
4	Towary	18 713 167,13		18 713 167,13
5	Zaliczki na dostawy	348 073,92		348 073,92
II	Należności krótkoterminowe	5 948 889,48	-	5 948 889,48
III	Inwestycje krótkoterminowe	466 036,23	-	466 036,23
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	477 051,52	258 942,04	735 993,56
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			-
D	Udziały (akcje) własne	532 612,00		532 612,00
	AKTYWA RAZEM	45 122 577,93	-	45 122 577,93

26. Informacja o połączeniu

W 2020 i 2019 roku nie miały miejsca żadne połączenia spółek.

27. Informacje dotyczące instrumentów finansowych

W ramach ograniczania ryzyka walutowego Spółka, w zależności od sytuacji rynkowej oraz zapotrzebowania, dokonuje zakupu walut na potrzeby spłaty zobowiązań z datą przyszłą (transakcje terminowe zakupu walut typu forward). Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka posiadała otwarte pozycje z tytułu transakcji forward na zakup EUR z terminem realizacji od stycznia do marca 2021 roku. Wartość NPV dla tych transakcji wyniosła na dzień bilansowy 55 260,97 złotych (dodatni wpływ na wynik finansowy).

INTERNITY S.A.
Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy
od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku

Tabela 27.1: Podział aktywów finansowych według kategorii

Lp.	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
1	Aktywa finansowe długoterminowe	-	-	-	-	-	5 058 997,55	5 058 997,55
1.1.	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	5 058 997,55	5 058 997,55
	- udziały lub akcje						5 058 997,55	5 058 997,55
1.2.	w pozostałych jednostkach							-
2	Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	55 260,97	-	-	-	-	-	55 260,97
2.1.	w jednostkach powiązanych							-
	- udzielone pożyczki							-
2.2.	w pozostałych jednostkach	-	-	-	-	-	-	-
	- inne papiery wartościowe							-
	- udzielone pożyczki							-
2.3.	pozostałe	55 260,97						55 260,97
3	Aktywa finansowe ogółem, w tym:	55 260,97	-	-	-	-	5 058 997,55	5 114 258,52
3.1.	wycenione w wartości godziwej	55 260,97					5 058 997,55	5 114 258,52
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia							-
3.3.	wycenione w cenie nabycia							

Tabela 27.2: Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów finansowych

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH								
Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
1	Aktywa finansowe na początek okresu		5 000,00	-	-	-	3 337 010,45	3 342 010,45
2	Zwiększenia (tytuły):	55 260,97	-	-	-	-	2 454 801,42	2 510 062,39
2.1.	- nabycie / wpłata na kapitał						1 251 495,00	1 251 495,00
2.2.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej							-
2.3.	- aktualizacja wartości	55 260,97					1 203 306,42	1 258 567,39
3	Zmniejszenia		5 000,00	-	-	-	732 814,32	737 814,32
3.1.	- sprzedaż/spłata pożyczki							-
3.2.	- aktualizacja wartości		5 000,00				732 814,32	737 814,32
4	Aktywa finansowe na koniec okresu	55 260,97	0,00	-	-	-	5 058 997,55	5 114 258,52

Tabela 27.3: 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	-
2.1.	- pożyczki	
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	3 870 237,69
6	Pozostałe należności	2 897 070,28
7	Zobowiązania warunkowe	
	Razem	6 767 307,97

Tabela 27.4: Przychody finansowe – odsetki

W 2020 rok nie wystąpiły przychody finansowe z tytułu odsetek.

Tabela 27.5: Koszty finansowe - odsetki

Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane wg terminów zapłaty:			Odsetki ogółem
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
1	Wobec jednostek powiązanych					-
2	Wobec pozostałych jednostek	299 887,58	-	-	-	299 887,58
2.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					
2.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	299 887,58				299 887,58
	Razem	299 887,58	-	-	-	299 887,58

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

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

W 2020 roku Spółka nie przekazywała żywności oraz nie ponosiła opłat za marnowanie żywności.

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

W 2020 roku nie wystąpiły pozycje przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

- 30. Wspólne przedsięwzięcia**

W roku obrotowym Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć.

Piotr Krzysztof Grupiński

Prezes Zarządu

Piotr Robert Koziński

Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 26 maja 2021 roku

Anna Łapkiewicz

Główna Księgowa (Sporządziła)



**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
INTERNITY S.A.
Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
W ROKU OBROTOWYM
OD DNIA 1 STYCZNIA 2020 ROKU
DO DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

I. Wprowadzenie

Sprawozdanie finansowe INTERNITY Spółka Akcyjna (dalej: Spółka lub INTERNITY) za okres od dnia 1 stycznia 2020 do dnia 31 grudnia 2020 roku obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: 47 742 328,30 złotych,
- Rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie: 2 701 849,70 złotych,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego w kwocie: 1 145 573,11 złotych,
- Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych w kwocie: 407 418,94 złotych,
- Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Badania sprawozdania finansowego INTERNITY za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku dokonała biegła rewident pani Katarzyna Kiec-Domańska działająca w imieniu WBS Audyt Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

II. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

W 2020 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w wysokości 116 606 tys. złotych; przychody te były o około 7,4% wyższe od przychodów za 2019 rok w wysokości 108 584 tys. złotych. Spółka uzyskała zysk netto za 2020 rok w wysokości 2 702 tys. złotych (w 2019 roku Spółka uzyskała zysk netto 1 432 tys. złotych).

EBIDTA za okres 12 miesięcy od 1.01.2020 do 31.12.2020 roku wyniosła ponad 4 911 tys. złotych (za 2019 rok 3 359 tys. złotych).

W roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 koszt amortyzacji wyniósł 1 037 tys. złotych (koszt amortyzacji w 2019 roku wyniósł 1 164 tys. złotych). Koszt amortyzacji uwzględnia koszty z tytułu amortyzacji środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu w wysokości 129 tys. złotych.

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniosły 532 tys. złotych (na dzień 31 grudnia 2019 roku 902 tys. złotych). Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31 grudnia 2020 roku wyniosły 26 100 tys. złotych (analogicznie na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniosły 23 455 tys. zł.).

Na dzień bilansowy Spółka korzystała z produktów kredytowych w ramach Umowy Wieloproduktowej zawartej z ING Bank Śląski SA, w ramach której przyznany limit kredytowy wynosił 13 500 tys. złotych. Limit obowiązuje do dnia 15 maja 2022 roku. W ramach tego limitu Spółka dysponowała

- kredytem odnawialnym w rachunku bieżącym (limit 13 500 tys. złotych pomniejszony o aktualne wykorzystanie w ramach sublimitu na kredyt nieodnawialny). Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 10 088 739,82 złotych (na dzień 31 grudnia 2019 wyniosło 9 760 948,36 złotych).
- kredytem nieodnawialnym w rachunku kredytowym – kwota udzielonego kredytu 1.860 tys. złotych. Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 783 157,86 złotych (na dzień 31 grudnia 2019 wyniosło 1 174 736,82 złotych). Okres kredytowania kończy się w dniu 31 grudnia 2022 roku, spłaty w równych ratach kapitałowych począwszy od kwietnia 2018 roku.

- Dodatkowo Spółka posiadała gwarancję bankową na kwotę 127 tys. złotych (gwarancja najmu nieruchomości) oraz gwarancję bankową na kwotę 153 tys. złotych (gwarancja zwrotu zaliczki).

Zadłużenie z tytułu umów leasingowych wynosiło na dzień 31 grudnia 2020 roku 243 tys. zł, z czego część krótkoterminowa 103 tys. zł.

Kapitały własne zwiększyły się w stosunku do stanu kapitałów na koniec 2019 roku i wynoszą na dzień bilansowy 19 578 tys. złotych (na 31.12.2019 roku wynosiły 18 432 tys. złotych). Zmiana kapitałów spowodowana jest m.in. wypłatą dywidendy w kwocie 1 024 tys. złotych, umorzeniem akcji w kwocie 532 tys. złotych oraz zyskiem za rok bieżący w wysokości 2 702 tys. złotych.

Podstawowe wskaźniki finansowe Spółki:

	Wskaźniki płynności finansowej	31.12.2020	31.12.2019
1	Wskaźnik płynności finansowej I stopnia <u>aktywa obrotowe</u> zobowiązania krótkoterminowe	1,04	1,12
2	Wskaźnik płynności finansowej II stopnia <u>aktywa obrotowe - zapasy</u> zobowiązania krótkoterminowe	0,24	0,29
3	Wskaźnik płynności finansowej III stopnia <u>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</u> zobowiązania krótkoterminowe	0,04	0,02

	Wskaźniki rentowności	31.12.2020	31.12.2019
1	Rentowność majątku (ROA) <u>wynik finansowy netto x 100%</u> przeciętny stan aktywów	5,8%	3,4%
2	Rentowność netto <u>wynik finansowy netto x 100%</u> przychody ze sprzedaży	2,3%	1,3%
3	Rentowność kapitału własnego (ROE) <u>wynik finansowy netto x 100%</u> przeciętny stan kapitałów własnych	14,2%	7,9%

	Wskaźniki efektywności działania	31.12.2020	31.12.2019
1	Szybkość obrotu zapasów <u>(przeciętny stan zapasów * 365)</u> przychody ze sprzedaży	62,69	57,68
2	Szybkość obrotu należności <u>(przeciętny stan należności * 365)</u> przychody ze sprzedaży	16,72	20,44
3	Szybkość obrotu zobowiązań <u>(przeciętny stan zobowiązań krótkoterminowych * 365)</u> przychody ze sprzedaży	77,56	70,29

Jak wynika z zaprezentowanych wskaźników Spółka poprawiła istotnie wszystkie wskaźniki rentowności. Jest to wynikiem zwiększania marży poprzez zwiększenie udziału w sprzedaży towarów z grupy marek własnych, które sprzedawane są z wyższą rentownością.

Na koniec roku Spółka zatrudniała 82 osoby osób (w przeliczeniu na pełne etaty), podczas gdy na koniec 2019 roku – 80 osoby.

Zarząd Spółki proponuje, aby zysk netto za rok od dnia 1 stycznia 2020 do dnia 31 grudnia 2020 roku w kwocie 2 701 849,70 złotych przeznaczyć na wypłatę dywidendy. Dodatkowo Zarząd proponuje podział kapitału rezerwowego i przeznaczenie kwoty 290 400,64 złote na wypłatę dla akcjonariuszy, tak by kwota dywidendy wyniosła 0,38 zł (słownie: 38 groszy) na 1 akcję.

Zarząd przewiduje utrzymanie w miarę stabilnej sytuacji finansowej Spółki w kolejnym roku, z uwzględnieniem wpływu ewentualnej materializacji ryzyk, o których mowa w punkcie X niniejszego sprawozdania, w szczególności ryzyka związanego ze ograniczeniami w funkcjonowaniu gospodarki w związku z zagrożeniem epidemicznym.

III. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięty wynik finansowy w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku

Wynik finansowy w roku od 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku jest rezultatem przede wszystkim podstawowej działalności operacyjnej Spółki.

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. związanej z wprowadzaniem marek własnych produktów;
- bardzo dobrym przygotowaniem Spółki do działalności i obsługi większości procesów spoza lokalizacji Spółki;
- szybkimi i skutecznymi działaniami związanymi ze zmianą modelu funkcjonowania w okresie lockdown'u gospodarki, zapewnienie bezpiecznych warunków zakupu klientom oraz warunków pracy pracownikom.

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

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

Do najistotniejszych zdarzeń w okresie od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 roku należały:

- Rozszerzenie powierzchni ekspozycyjno-sprzedażowej w salonie przy ul. Duchnickiej w Warszawie – nowy lokal z ekspozycją płyt wielkogabarytowych,
- Rozszerzanie portfolio produktowego w ramach marek własnych,
- Zwiększenie finansowania oraz wydłużenie okresu finansowania

Spółka zawarła z ING Bank Śląski aneksy do umowy wieloproduktowej zwiększające finansowanie do 13,5 mln złotych oraz wydłużające okres finansowania kredytu odnawialnego do 15 maja 2022 roku;

- rozwijanie dodatkowych funkcjonalności zintegrowanego systemu informatycznego, wykorzystywanego do obsługi procesów logistyczno-magazynowych, obsługi klienta a także księgowości oraz kadr i płac.

Ponadto w 2020 roku odbyło się w dniu 2 lipca 2020 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 2019 roku;
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Internity S.A. z działalności w roku obrotowym od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2019 roku;
- zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej dotyczącego działalności Internity S.A. w roku obrotowym od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2019 roku,
- rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Internity S.A. za okres od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku;
- zatwierdzenie sprawozdania Zarządu Internity S.A. z działalności Grupy Internity S.A. w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2019 roku do dnia 31 grudnia 2019 roku;
- udzielenia absolutorium członkom Zarządu Internity S.A. oraz członkom Rady Nadzorczej z wykonania przez nich obowiązków w roku obrotowym od dnia 1 stycznia 2019 do dnia 31 grudnia 2019 roku;
- podziału zysku za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2019 do dnia 31 grudnia 2019 roku oraz wypłaty dywidendy; zgodnie z powyższą uchwałą zysk w kwocie 1 432 059,85 złotych przeznaczony został następująco:
 - i. zysk netto w części równej 1 023 664,59 złotych- do podziału między akcjonariuszy jako dywidenda (po 13 groszy na 1 akcję),
 - ii. pozostałą część w kwocie 408 395,26 złotych - na kapitał rezerwowi Spółki;osoby będące akcjonariuszami spółki w dniu 10 lipca 2020 roku otrzymają dywidendę w wysokości 0,13 złotych na 1 akcję Spółki (słownie: 13 groszy), przy czym łączna kwota przeznaczona na dywidendę nie powinna przekroczyć kwoty 1 023 664,59 złotych;

Podjęcie działań w obliczu zagrożenia epidemicznego koronawirusem

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Zarząd Spółki uważa tę sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie wymagające dodatkowych ujawnień.

Zarząd Internity S.A., działając zgodnie z art. 17 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku oraz w nawiązaniu do zaleceń Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych z dnia 11 marca 2020 r. oraz komunikatu Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 12 marca 2020 r., publikuje informację o potencjalnym wpływie zagrożenia epidemiologicznego na działalność Spółki.

W związku z dynamicznym rozwojem sytuacji, Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje wpływ rozprzestrzeniania się koronawirusa na działalność Spółki oraz podejmuje działania mające na celu ograniczenie negatywnych skutków finansowych.

Zarząd Spółki informuje ponadto, iż podjął wszelkie wysiłki, aby działalność operacyjna Spółki była prowadzona z zachowaniem zaleceń Głównego Inspektora Sanitarnego, mających na celu ograniczenie ryzyka zachorowań, bezpieczeństwo naszych pracowników, klientów i kooperantów. W tym trudnym okresie postawiliśmy na pierwszym miejscu nie nasze zyski tylko na bezpieczeństwo, traktując to jako naszą społeczną powinność. Zdecydowana większość naszych pracowników pracowała z domu.

Ewentualne nowe uwarunkowania, istotnie wpływające na wyniki finansowe i sytuację Spółki zostaną opublikowane w kolejnych raportach bieżących lub okresowych.

W związku z tym, Zarząd Spółki zastrzega, że faktyczne skutki rozprzestrzeniania się epidemii na jej działalność oraz na wyniki finansowe w 2021 roku są na ten moment niemożliwe do oszacowania. W szczególności trudny do przewidzenia jest wpływ pandemii na zachowania klientów i zmiany ich nawyków zakupowych. Spółka nie jest w stanie na ten moment przewidzieć jaki wpływ na szeroko rozumiany rynek nieruchomości, którego uczestnikiem jest Spółka, będą miały tak dynamiczne zmiany rynkowe.

Do najważniejszych wydarzeń po dniu bilansowym należały:

- przygotowanie do otwarcia nowego salonu sprzedaży w Krakowie, w tym celu została utworzona nowa spółka Internity Kraków Sp. z o.o., przeprowadzono rekrutację pracowników, wynajęto lokal, trwają prace wykończeniowe nowej ekspozycji; planowane rozpoczęcie obsługi klientów i architektów na III kwartał 2021 roku
- kontynuacja działań związanych z budową sieci sprzedaży, otwarcie showroom płyt w Katowicach,
- wynajęcie dodatkowej powierzchni w salonie przy ul. Duchnickiej w Warszawie, która ma służyć przede wszystkim jako miejsce do pracy dla projektantów i architektów Spółki jak i zewnętrznych, spotkań z klientami,
- powiększenie powierzchni magazynowej w Piasecznie.

V. Przewidywany rozwój Spółki

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;
- rozwijanie grupy zakupowej z innymi liderami branżowymi,
- poszerzanie portfolio produktowego w celu zapewnienia klientom zakupu pełnego wyposażenia wewnątrz w jednym miejscu.

VI. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

W roku 2020 Spółka nie prowadziła działań w zakresie badań i rozwoju (R&D).

VII. Nabycie udziałów (akcji) własnych

W dniu 26 marca 2019 roku Spółka nabyła 340 tys. akcji własnych

- Liczba nabytych akcji własnych – 340.000 sztuk akcji
- Wartość nominalna nabytych akcji własnych – 34.000,00 złotych
- Udział w kapitale zakładowym – 4,14%

- Udział w prawach do głosów na WZA Spółki – 4,14%
- Cel nabycia – umorzenie
- Cena zakupu 1,50 zł za jedną akcję (łącznie 510.000,00 złotych)
- Koszty nabycia - 22.612,00 złotych
- Cena nabycia – 532.612,00 złotych

Na dzień 31 grudnia 2019 roku Spółka posiadała 340.000 sztuk akcji własnych stanowiących 4,14% łącznej ilości akcji dających prawo do 4,14% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Zgodnie z Uchwałą Nr 18 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 26 czerwca 2019 roku akcje te zostały umorzone poprzez obniżenie kapitału zakładowego. Umorzenie akcji nastąpiło z chwilą zarejestrowania przez Sąd obniżenia kapitału zakładowego Spółki.

W dniu 27 stycznia 2020 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS wydał postanowienie o obniżeniu kapitału zakładowego Spółki. Akcje spółki zostały umorzone.

W 2020 roku Spółka nie nabywała akcji własnych.

VIII. Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady),

W roku obrotowym 2020 Spółka nie posiadała oddziałów.

IX. 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 zużytym sprzęcie elektrycznym i elektronicznym do Głównego Inspektora Ochrony Środowiska. W ciągu ostatnich 5 lat Spółka nie płaćiła 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.

X. Wskazanie czynników ryzyka i opis zagrożeń

Poniżej przedstawiono kluczowe obszary ryzyk, które w ocenie Zarządu mogą mieć wpływ na sytuację finansową oraz rynkową Spółki.

a) Ryzyko związane z prognozami i planowaniem

Decyzjom podejmowanym przez Spółkę w obszarze planowania i prognozowania towarzyszy ryzyko związane z niewłaściwym zinterpretowaniem wyników prowadzonych analiz ilościowych i jakościowych oraz badań marketingowych. Decyzje mogą być także podejmowane na podstawie słusznych lecz nieaktualnych już założeń prognostycznych, nie uwzględniających wszystkich aspektów zmian w otoczeniu ekonomicznym, prawnym i społecznym czy też tempa zmian trendów modowych w branży wykończenia wnętrz. Podjęte decyzje dotyczące przyjętego modelu biznesowego, wyboru partnerów strategicznych, produktów w portfolio czy też dotyczące zmian w innych kluczowych obszarach funkcjonowania mogą mieć negatywny wpływ na prowadzoną przez Spółkę działalność, jej sytuację finansową oraz perspektywy rozwoju i pozycję rynkową.

b) Ryzyko związane z niepowodzeniem strategii

Ryzyko związane z niepowodzeniem strategii może obejmować niepowodzenie obranej strategii rynkowej wykorzystania istniejących nisz oraz zaangażowanie w sprzedaż nieodpowiednich dla rynku produktów. Może to być także nagła zmiana trendów modowych w wykończeniu wnętrz, w wyniku której produkty stanowiące zapasy Spółki tracą zarówno na atrakcyjności rynkowej, jak i na wartości. Stopniowe zmiany na rynku mogą też prowadzić do powolnej erozji portfolio produktowego. Zmieniające się trendy rynkowe, upodobania klientów, czy zmiany w ich sile nabywczej mogą transformację branży wykończenia wnętrz. Istnieje także możliwość silnego wzrostu konkurencji na rynku a także wejścia nowych konkurentów na rynki, na których Spółka ma ugruntowaną pozycję.

c) Ryzyko związane z planami Spółki dotyczącymi rozwoju

Rozszerzenie asortymentu spółki o nowe produkty wiąże się z ryzykiem, iż obecne doświadczenie spółki w wyborze katalogu produktów i producentów oraz we wprowadzaniu do obrotu na rynek okaże się niewystarczające dla zwiększenia rentowności spółki w wybranych obszarach.

Ewentualne problemy z wprowadzeniem na rynek, jakością, ciągłością dostaw i reklamacjami mogłyby zaszkodzić rynkowemu wizerunkowi Spółki oraz narazić ją na koszty związane z odszkodowaniami płaconymi na rzecz odbiorców, a tym samym negatywnie wpłynąć na sytuację finansową Spółki. Także nakłady poniesione na kreację ekspozycji, marek, wybór asortymentu, koszty złomowania czy przecen nietrafionych zapasów nie pozostałyby bez wpływu na rentowność.

d) Ryzyko związane z procesem pozyskiwania nowych klientów i zamówień inwestycyjnych

Spółka ponosi ryzyko związane z pozyskaniem takiej ilości zamówień inwestycyjnych, hurtowych, od klientów indywidualnych i nowych umów na usługi budowlane, która gwarantowałaby jej poziom przychodów umożliwiający kontynuację dynamicznego rozwoju. Może to negatywnie wpłynąć na sytuację finansową oraz na perspektywy rozwoju Spółki. Ryzyko to jest związane również z relatywnie niskimi barierami wejścia na rynek, który przyciąga potencjalnych konkurentów na rynki obsługiwane przez Spółkę. Duży wpływ na ryzyko pozyskiwania nowych klientów i umów ma także koniunktura gospodarcza w kraju, wpływająca na siłę nabywczą klientów oraz koniunktura w samej branży budowlanej. W poprzednich latach wpływ na popyt na towary oferowane przez Spółkę miała także niedostateczna podaż firm świadczących usługi wykończeniowe opóźniający wiele inwestycji.

e) Ryzyko związane z utratą kluczowych pracowników

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

f) Ryzyko związane z możliwością prowadzenia przez pracowników Spółki działalności konkurencyjnej wobec działalności Spółki

Spółka ponosi ryzyko związane z utratą portfolio klientów i firm współpracujących oraz ujawnienia tajemnicy firmy związanej z wypracowanym modelem biznesowym.

g) Ryzyko trudności w pozyskaniu nowych pracowników

Sukces sprzedaży firm działających w tym samym segmencie uwarunkowany jest wartością dodaną jaką te firmy oferują klientowi. W przypadku Spółki i jej spółek zależnych taką wartością dodaną

jest bardzo dobra jakość obsługi, bogata oferta towarów oraz salony sprzedaży urządzone w sposób przyjazny klientowi. Z usług Spółki korzystają w dużej mierze architekci i projektanci wnętrz, którzy stawiają w tym zakresie bardzo wysokie wymagania. Powoduje to konieczność zatrudnienia przez Spółkę i jej spółki zależne odpowiednio wykwalifikowanych pracowników. Spółka prowadzi stałą i aktywną politykę w zakresie pozyskiwania nowych pracowników i współpracowników raz 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.

h) Ryzyko związane z wykorzystywanymi przez Spółki technologiami informatycznymi

Spółka wykorzystuje w swojej działalności kilka rozwiązań informatycznych, które mają kluczowe znaczenie dla bieżącej obsługi prowadzonej działalności. 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 ofertowania i sprzedaży Spółki i obniżenia wyników finansowych.

Działalność Spółki jest także narażona na ryzyko związane z nagłymi usterkami w funkcjonowaniu podstawowego sprzętu komputerowego, domen czy serwerów. Problemy wynikające z awarii wykorzystywanych urządzeń i systemów komputerowych skutkujące możliwością niewywiązania lub nienależytego wywiązania się Spółki z umów i terminowych dostaw i odbiorów towarów, mogłyby zaszkodzić rynkowemu wizerunkowi Spółki oraz narazić ją na koszty odszkodowawcze.

Ryzyko to dotyczy także informatyków zatrudnionych w Spółce, szczególnie w obliczu trudnego rynku pracy w tym zakresie w Polsce.

Spółka stara się ograniczać ryzyko utraty danych poprzez zapewnienie odpowiedniej polityki autoryzowanych dostępów, back-up i archiwizację danych wymaganych przepisami prawa. Spółka przenosi utrzymanie systemów i infrastruktury do zewnętrznych firm, posiadających odpowiednie zasoby ludzkie oraz infrastrukturalne i w ocenie Spółki, będące w stanie zapewnić usługi serwisowe na wymaganym poziomie.

W przypadku zamówień internetowych spółka ogranicza ryzyko poprzez zapewnienie szyfrowanego kanału, zabezpieczenia serwerów sklepu przed nieautoryzowanym dostępem oraz celowymi atakami przeprowadzanymi zarówno z zewnątrz (z Internetu), jak i od środka (z sieci lokalnej przedsiębiorstwa).

i) Ryzyko związane z ujawnieniem danych osobowych (RODO)

Zgodnie z RODO Spółka, jako podmiot przetwarzający dane osobowe, zobowiązana jest do zapewnienia organizacyjnych i technicznych środków bezpieczeństwa oraz ciągłego monitorowania poziomu zagrożeń oraz zapewnienia odpowiednich zabezpieczeń. Spółka ponosi ryzyko związane z koniecznością udowodnienia przed organem kontrolnym, że wprowadzone są adekwatne do poziomu ryzyka i uwzględniają charakter działalności i mechanizmy przetwarzania danych osobowych.

Spółka ponosi ryzyko naruszenia praw i wolności osób w tym poufności, integralności oraz dostępności danych.

Spółka stara się ograniczyć ryzyko poprzez wdrożenie wytycznych wynikających z przeprowadzonego audytu RODO, odpowiednie klauzule o poufności danych, zawieraniu umów powierzenia, aktywną politykę ograniczania dostępu do danych osobowych poprzez kategoryzację

użytkowników systemów komputerowych. W celu minimalizacji ryzyka wprowadzona została także polityka „czystego biurka”.

j) Ryzyko związane z koniunkturą

Jednym z zagrożeń działalności w branży usług budowlanych i handlu materiałami wykończenia wnętrz jest duża wrażliwość na wahania koniunktury gospodarczej.

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.

k) Ryzyko związane z przyszłym rozwojem rynku

Spółka prowadzi działalność w ramach szeroko rozumianego rynku budownictwa mieszkaniowego oraz usługowego w Polsce (nie prowadzi działalności w ramach inwestycji infrastrukturalnych). Spółka działa w segmencie dóbr luksusowych i premium, który charakteryzuje się mniejszą korelacją z trendami rynkowymi. Niemniej jednak, pogorszenie się sytuacji na tym rynku, prowadzi do zmniejszenia popytu na towary i usługi Spółki, co w efekcie może mieć negatywny wpływ na działalność operacyjną oraz sytuację finansową Spółki, jak również na osiągnięte przez nią wyniki finansowe.

l) Ryzyko związane z konkurencją

W branży Spółki ryzyko związane z pojawieniem się nowej konkurencji jest duże. 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, a także sklepy internetowe i platformy internetowe polskie jak i międzynarodowe. 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.

W segmencie e-commerce Spółka ponosi ryzyko obniżenia osiągniętych marż wynikające z „wojny cenowej” między podmiotami reklamującymi się w porównywarkach cenowych. Spółka stara się aktywnie pozycjonować swoje produkty, oraz wykorzystywać dostępne usługi analityczne. Pomaga to szybciej reagować na potrzeby rynku i dostosowywać ofertę do oczekiwań potencjalnych klientów. Spółka ponosi jednakże ryzyko wzrostu kosztów narzędzi analitycznych m.in. Adwords, pozycjonowanie jest trudniejsze ze względu na większą konkurencję.

m) Ryzyko związane z silną pozycją odbiorców

Grupa odbiorców produktów i usług, oferowanych przez Spółkę jest bardzo rozproszona, co wynika z prowadzenia przez Spółkę w przeważającej mierze sprzedaży detalicznej oraz sprzedaży hurtowej do mniejszych firm. Najwięksi odbiorcy to głównie spółki zależne od Internity SA. W konsekwencji ryzyko uzależnienia od Odbiorców jest niskie, choć może się zdarzyć, iż jedna duża transakcja taka jak projekt inwestycyjny – biurowiec, hotel może stanowić zasadniczą wartość obrotów Spółki w danym roku czy okresie.

W segmencie e-commerce Spółka narażona jest na ryzyko związane z nierówną pozycją negocjacyjną i brakiem lojalności klienta. Przepisy o handlu internetowym ułatwiające zwrot towaru przez klienta generują dodatkowe koszty związane z obsługą zwrotów i sporami z klientem w przypadku niewłaściwego zwrotu (narażenie na zniszczenie w transporcie).

n) Ryzyko związane ze znaczeniem dostawców dla jakości usług świadczonych przez Spółki

W swojej działalności Spółka korzysta z usług świadczonych przez dostawców zewnętrznych głównie w zakresie usług pośrednictwa handlowego, transportowych i kurierskich oraz podwykonawstwa usług budowlano-remontowych. W związku z tym działalność Spółki narażona jest na ryzyko związane z terminowością oraz jakością usług. Niewywiązanie lub nienależyte wywiązanie się usługodawców może skutkować nienależytym wywiązaniem się z umów zawartych przez Spółkę. Spółka ponosi także ryzyko przekroczenia udzielonych pełnomocnictw przez pośredników handlowych. Sytuacje te mogą zaszkodzić rynkowemu wizerunkowi Spółki oraz narażać ją między innymi na odpowiedzialność odszkodowawczą.

o) Ryzyko związane z udziałem kosztów usług obcych w strukturze kosztów operacyjnych Spółki

Spółka korzysta z usług świadczonych przez pośredników handlowych, architektów, firm transportowych i innych podwykonawców. W efekcie Spółka ma wysoki udział kosztów usług obcych w kosztach operacyjnych, co sprawia, że narażona jest na ryzyko wzrostu cen, zwłaszcza w kluczowym dla znaczenia jakości obsługi logistycznej i magazynowej. Sytuacja taka może znacząco zwiększyć koszty działalności Spółki i obniżyć jej rentowność. W obecnej sytuacji rynkowej ryzyko utrzymuje się na znaczącym poziomie.

p) Ryzyko związane z możliwością pojawienia się nieprawdziwych informacji dotyczących Spółki lub jej działalności

Spółka narażona jest na ryzyko pojawienia się, zwłaszcza w internecie, nieprawdziwych informacji na jej temat. Działania te mogą być świadomym działaniem konkurencji lub próbą wywarcia presji przez klientów. Ewentualne rozpowszechnianie nieprawdziwych i negatywnych informacji dotyczących Spółki może mieć negatywny wpływ na klientów, pracowników i firmy współpracujące, a tym samym negatywnie wpływać na sytuację finansową Spółki.

q) Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną w Polsce

Na działalność Spółki duży wpływ wywierają zarówno wahania koniunktury gospodarczej, jak i inne czynniki makroekonomiczne np. siła nabywcza, inflacja, dynamika konsumpcji, inwestycje i globalizacja. Czynniki te wywierają tym samym istotny wpływ na sytuację ekonomiczną Spółki. Ewentualne znaczące pogorszenie się sytuacji makroekonomicznej w Polsce lub w krajach kluczowych dostawców mogłoby wywrzeć negatywny wpływ na wyniki Spółki.

r) Ryzyko związane z otoczeniem prawnym

Uregulowania prawne w Polsce charakteryzują się dużą i częstą zmianą. Przepisy dotyczące prowadzenia przez Spółkę działalności gospodarczej, które są często nowelizowane, to przede wszystkim Kodeks Sądów 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 Spółkę i organy podatkowe szczególnie w obliczu prerogatyw tych organów takich jak klauzula obejścia prawa, czynności pozornej itp. Konieczność poniesienia nieplanowanych wydatków czy zwrotów może mieć istotny negatywny wpływ na działalność Spółki, jej sytuację.

s) Ryzyko związane z przepisami podatkowymi i celnymi

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. Spółka importuje także produkty spoza obszaru Unii Europejskiej ewentualne podniesienie stawek celnych może mieć negatywny wpływ na rentowność sprzedaży.

t) Ryzyko kursowe

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.

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

W ramach ograniczania ryzyka walutowego Spółka, w zależności od sytuacji rynkowej oraz zapotrzebowania, dokonuje zakupu walut na potrzeby spłaty zobowiązań z datą przyszłą (transakcje terminowe zakupu walut typu forward).

Analiza wrażliwości na ryzyko wahań kursów walut

Spółka realizuje zakupy w walutach obcych w EUR oraz USD. W przypadku zmian kursów walut o +/- 2 p.p. wpływ na wynik będzie do ok. 700 tys. zł. Należy jednak podkreślić, że w przypadku istotnych wahań kursów walut Spółka na bieżąco dopasowuje również ceny sprzedaży towarów zakupionych w walucie obcej.

u) Ryzyko zmian stóp procentowych

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 wzrostu stóp procentowych na rynku.

v) Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu

W chwili obecnej 63,99% 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 nią strategii rozwoju mają Członkowie Zarządu. Należy jednakże podkreślić, iż zamiarem głównych akcjonariuszy Spółki jest dążenie do zachowania dotychczasowego dynamicznego jej wzrostu. Osiągnięta przez Spółkę pozycja rynkowa, potwierdzona skuteczną aktywnością zarządzania Pana Piotra Grupińskiego i Pana Piotra Kozińskiego, wskazuje na możliwość sprawnego, operacyjnego funkcjonowania Spółki także w przyszłości.

w) 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 członka, 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 członka.

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.

x) Ryzyko zmian tendencji rynkowych

Rynek materiałów budowlanych i wyposażenia wewnątrz 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.

y) Ryzyko związane z nieściągalnością należności od odbiorców

Działalność Spółki charakteryzuje umiarkowany poziom ryzyka związany z nieściągalnością należności od kontrahentów. Spółka ogranicza to ryzyko poprzez ubezpieczenie większości należności od kontrahentów. W konsekwencji ryzyko nieściągnięcia 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 Internity SA oraz negatywnie oddziaływać na jej 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 SA, a w konsekwencji negatywnie wpłynąć na jej wynik. Dodatkowo Spółka jest ubezpieczona do pewnego poziomu wartości odszkodowań, który jest zależny od trzydziestokrotności wartości płaconej składki ubezpieczeniowej. Jeżeli odszkodowanie w danych okresie przekroczy tę kwotę, to dalsze odszkodowania 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 Spółki, a w konsekwencji negatywnie wpłynąć na jej wynik.

z) 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. 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.

aa) Ryzyko sezonowości przychodów

Poziom sprzedaży towarów kompleksowego wyposażenia wewnątrz podlega wahaniom sezonowym i jest pochodną postępów prac budowlanych, które uzależnione są od panujących warunków pogodowych. Wartość przychodów ze sprzedaży 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. W związku z tym ocena poziomu przychodów ze sprzedaży powinna być dokonywana w oparciu o wyniki całego roku

bb) Ryzyko związane z płynnością

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 niewypłacalności Spółki.

cc) 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. Spółka współpracuje także z około 80 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.

dd) 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 Spółki. 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 renomę i wyniki finansowe Spółki.

ee) 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 przez Spółkę 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.

ff) Ryzyko kredytowe

Spółka posiada odpowiednią politykę kredytową. Sprzedaż z odroczonym terminem płatności jest dokonywana tylko na rzecz zweryfikowanych lub ubezpieczonych klientów. Sprzedaż usług budowlanych na rzecz klientów indywidualnych dokonywana jest po wpłacie zadatku lub zaliczki.

Warunkiem wydania towaru jest jego opłacenie. W ocenie Zarządu ryzyko kredytowe przy obecnie funkcjonującej polityce sprzedaży jest mocno ograniczone.

Spółka dokonuje również przedpłat na poczet dostaw towarów dla wybranych dostawców. Pomimo dywersyfikacji dostaw i zwiększania możliwości płatności przedpłat wraz z rosnącym doświadczeniem z danym kontrahentem, nie można wykluczyć ryzyka niewypłacalności dostawców, do których zostały zapłacone zaliczki na poczet dostaw.

gg) Ryzyko zadłużenia

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 niewypłacalności Spółki.

hh) Ryzyko zagrożenia epidemicznego

Informacja o potencjalnym wpływie zagrożenia epidemiologicznego na działalność Spółki

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Zarząd Spółki uważa tę sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie wymagające dodatkowych ujawnień.

Zarząd Internity S.A., działając zgodnie z art. 17 ust. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku oraz w nawiązaniu do zaleceń Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych z dnia 11 marca 2020 r. oraz komunikatu Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 12 marca 2020 r., publikuje informację o potencjalnym wpływie zagrożenia epidemiologicznego na działalność Spółki.

W związku z dynamicznym rozwojem sytuacji, Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje wpływ rozprzestrzeniania się koronawirusa na działalność Spółki oraz podejmuje działania mające na celu ograniczenie negatywnych skutków finansowych.

Zarząd Spółki informuje ponadto, iż podjął wszelkie wysiłki, aby działalność operacyjna Spółki była prowadzona z zachowaniem zaleceń Głównego Inspektora Sanitarnego, mających na celu ograniczenie ryzyka zachorowań, bezpieczeństwo naszych pracowników, klientów i kooperantów. W tym trudnym okresie postawiliśmy na pierwszym miejscu nie nasze zyski tylko na bezpieczeństwo, traktując to jako naszą społeczną powinność. Zdecydowana większość naszych pracowników pracowała z domu.

Ewentualne nowe uwarunkowania, istotnie wpływające na wyniki finansowe i sytuację Spółki oraz bardziej precyzyjne szacunki wpływu pandemii na wyniki Spółki, zostaną opublikowane w kolejnych raportach bieżących lub okresowych.

W związku z tym, Zarząd Spółki zastrzega, że faktyczne skutki rozprzestrzeniania się epidemii na jej działalność oraz na wyniki finansowe w 2021 roku są na ten moment niemożliwe do oszacowania. W szczególności trudny do przewidzenia jest wpływ pandemii na zachowania klientów i zmiany ich nawyków zakupowych. Spółka nie jest w stanie na ten moment przewidzieć jaki wpływ na szeroko rozumiany rynek nieruchomości, którego uczestnikiem jest Spółka, będą miały tak dynamiczne zmiany rynkowe.



Piotr Krzysztof Grupiński

Prezes Zarządu



Piotr Robert Koziński

Wiceprezes Zarządu

Warszawa, 26 maja 2021 roku



INTERNITY HOME

Oświadczenie Zarządu INTERNITY S.A.

Zarząd Spółki Internity S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe za okres od dnia 1 stycznia 2020 roku do dnia 31 grudnia 2020 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 Internity S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Piotr Krzysztof Grupiński

Prezes Zarządu Internity S.A.

Piotr Robert Koziński

Wiceprezes Zarządu Internity S.A.

Warszawa, 26 maja 2021 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 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 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, 26 maja 2021 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, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	Spółka stosuje wszystkie zapisy oprócz zapisów dotyczących transmisji obrad walnego zgromadzenia. Spółka podaje do publicznej wiadomości w formie komunikatów oraz na stronie wszystkie istotne informacje dotyczące zwołań oraz przebiegu Walnego Zgromadzenia.
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.	<i>Skreślony</i>		
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.	<i>Skreślony</i>		
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	

Lp.	Zasada	Tak/Nie/Nie dotyczy	Komentarz
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,	Nie dotyczy	
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	<i>Skreślony</i>		
	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.	Nie dotyczy	
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	
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

Lp.	Zasada	Tak/Nie/Nie dotyczy	Komentarz
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	
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	Tak	Zasada będzie stosowane, gdy zaistnieje opisywane zdarzenie
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 opisywane 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.	<i>Skreślony</i>		