

# INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FIANSNOWEGO za rok obrotowy 2019

---

## 1 Dane identyfikacyjne grupy kapitałowej

Nazwa (firma) i siedziba jednostki	GRUPA KAPITAŁOWA INTELIWISE S.A. 02-605 WARSZAWA UL. URSYNOWSKA 72
Nazwa (firma) jednostki zależnej 1	INTELIDESK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ 20-620 LUBLIN UL. DOBRZAŃSKIEGO 1
Nazwa (firma) jednostki zależnej 2	LIMTEL SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ OLSZTYN UL. TOWAROWA 2
Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego	TAK
Identyfikacja podatkowa jednostki dominującej	5252323343
Identyfikacja podatkowa jednostki zależnej 1	9462653758
Identyfikacja podatkowa jednostki zależnej 2	7393792360
Urząd Skarbowy jednostki dominującej	Drugi Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie 00-193 Warszawa, Stawki 2
Urząd Skarbowy jednostki zależnej 1	Trzeci Urząd Skarbowy w Lublinie 20-016 Lublin, Prezydenta Gabriela Narutowicza 56
Urząd Skarbowy jednostki zależnej 2	Urząd Skarbowy w Olsztynie 10-950 Olsztyn, Marszałka Józefa Piłsudskiego 59
Rejestracja jednostki i forma prawna jednostki dominującej	Sąd Rejonowy dla M.St.Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000297672 - SPÓŁKA AKCYJNA
Rejestracja jednostki i forma prawna	Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w

jednostki zależnej 1	Świdniku VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000563984 - SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Rejestracja jednostki i forma prawna jednostki zależnej 2	Sąd Rejonowy w Olsztynie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000358690 - SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
Przedmiot działania jednostki dominującej i jednostek zależnych	Jednostki prowadzą działalność w zakresie - USŁUG INFORMATYCZNYCH ZWIĄZANYCH Z OPROGRAMOWANIEM wg PKD 62,01.Z

## 2 Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności jednostki dominującej	Jednostka powstała w dniu 21.12.2007 roku Akt not. Rep. A 10779/2007 oraz aneksu z dnia 06.02.2008 roku Rep. A 1050/2008 - Inteliwise sp. z o.o. Jednostka powstała na czas nieograniczony
Czas trwania działalności jednostki zależnej 1	Jednostka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 10.07.2015 roku. Intelidesk sp. z o.o. powstała na czas nieoznaczony.
Czas trwania działalności jednostki zależnej 2	Jednostka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 15.06.2010 roku. Limtel sp. z o.o. powstała na czas nieoznaczony

## 3 Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres objęty sprawozdaniem finansowym : 01 styczeń - 31 grudzień 2019r.

## 4 Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym:

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące Grupy Kapitałowej Inteliwise S.A.

## 5 Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez którąkolwiek jednostkę Grupy Kapitałowej.

## 6 Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia:

Nie dotyczy

## 7 Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. (Dz.U. nr 121 z późniejszymi zmianami), z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym osób prawnych z późniejszymi zmianami, ustawą z dnia 11.03.2004 roku o podatku od towarów i usług VAT z późniejszymi zmianami oraz innymi przepisami prawa. Konsolidacja przeprowadzona została metodą pełną.

### 7.1 Metody wyceny:

**Środki trwałe i WNIIP** Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

**Amortyzacja** obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:

- środki trwałe o wartości jednostkowej do 10.000 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
- pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych,
- wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

**Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe** wg ceny nabycia/rynkowej/godziwej ceny nabycia

**Długoterminowe aktywa finansowe** - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości

#### Środki obrotowe

Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:

- zapasy: nie dotyczy
- surowce: surowce wg cen nabycia
- materiały: materiały wg cen nabycia
- towary: towary wg cen nabycia
- produkty: produkty wg kosztu wytworzenia

**Należności, roszczenia i zobowiązania:** należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty

**Środki pieniężne** w wartości nominalnej

**Kredyty i pożyczki:** pożyczki udzielone w skorygowanej cenie nabycia, kredyty i pożyczki otrzymane w skorygowanej cenie nabycia

**Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego:** aktywa - wg stosownych obliczeń dokonanych przy zachowaniu ostrożności z uwzględnieniem zasady rzetelnego przedstawienia wyniku finansowego jednostki

**Kapitały własne** w wartości nominalnej

**Rezerwy na zobowiązania** w wiarygodnie oszacowanej wysokości

**Fundusze specjalne** w wartości nominalnej

**Rozliczenia międzyokresowe** w wartości nominalnej

**Wynik finansowy** w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

## **7.2 Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:**

1. sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w ZPR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. zgodnie z zapisami w ZPR jednostka nie aktywowała rozliczeń z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Miejsce i data sporządzenia  
GDAŃSK, 2020-03-23

Sporządził:  
Maria Wimerska  
Szymon Baranowski

*Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego  
skonsolidowanego Grupy Kapitałowej InteliWISE S.A. za rok obrotowy  
01 styczeń - 31 grudzień 2019r.*

**USTEP I      Dodatkowe informacje do bilansu.**

**1.    Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany								Stan na koniec okresu (3+7-11)	
			zwiększenia				zmniejszenia					
			odwrócenie odpisu z tyt. utraty wart.	przychody	umorzenie	Razem (4+5+6)	zbycie lub likwidacja	odpis z tyt. utraty wart.	inne	Razem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>											
a	wartość początkowa	471 391,74										471 391,74
b	dotychczasowe umorzenie	410 391,70			61 000,04	61 000,04						471 391,74
c	wartość netto(a-b)	61 000,04			(61 000,04)	(61 000,04)						
<b>II</b>	<b>Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)</b>											
a	wartość początkowa	309 653,36		16 600,17		16 600,17						326 253,53
b	dotychczasowe umorzenie	281 690,74			30 288,77	30 288,77						311 979,51
c	wartość netto(a-b)	27 962,62		16 600,17	(30 288,77)	(13 688,60)						14 274,02
<b>1.</b>	<b>Grunty(w tym prawo wiecz. użytk)</b>											
a	wartość początkowa											
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)											
<b>2</b>	<b>Budynki, lokale i obiekty inż. ląd.i wod.</b>											
a	wartość początkowa											
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)											
<b>3</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>											
a	wartość początkowa	284 572,87		16 600,17		16 600,17						301 173,04
b	dotychczasowe umorzenie	278 910,25			21 368,81	21 368,81						300 279,06
c	wartość netto(a-b)	5 662,62		16 600,17	(21 368,81)	(4 768,64)						893,98
<b>4</b>	<b>Środki transportu</b>											
a	wartość początkowa	25 080,49										25 080,49
b	dotychczasowe umorzenie	2 780,49			8 919,96	8 919,96						11 700,45
c	wartość netto(a-b)	22 300,00			(8 919,96)	(8 919,96)						13 380,04
<b>5</b>	<b>Pozostałe środki trwałe</b>											
a	wartość początkowa											
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)											
<b>6</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>											
a	wartość początkowa											
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)											

7	Zaliczki na środki trwałe w budowie										
III Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)											
a	wartość początkowa										
b	aktualizacja										
c	wartość netto(a-b)										
1 Nieruchomości											
a	wartość początkowa										
b	aktualizacja inwestycji w nieruchomości										
c	wartość netto(a-b)										
2 Wartości niematerialne i prawne											
a	wartość początkowa										
b	aktualizacja inwestycji w WNIP										
c	wartość netto(a-b)										
3 Długoterminowe aktywa finansowe											
a	wartość początkowa										
b	aktualizacja										
c	wartość netto(a-b)										
4. Inne inwestycje długoterminowe											
a	wartość początkowa										
b	aktualizacja wart.innych inwestycji długoter.										
c	wartość netto(a-b)										

## 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grupa Kapitałowa nie użytkuje wieczystie gruntów

## 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów

- Jednostka dominująca korzysta z lokali użytkowych, używanych na podstawie umowy najmu zlokalizowanych w Warszawie, Gdańsku i Lublinie
- Jednostka zależna 1 korzysta z lokalu użytkowego, używanego na podstawie umowy najmu zlokalizowanego w Lublinie

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

Jednostki Grupy Kapitałowej nie korzystają z lokali, budynków oraz gruntów należących do jednostek samorządu terytorialnego.

## 5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

### 5.1. Jednostka dominująca

Kapitał podstawowy w kwocie: 685 891,50 zł  
dzieli się na: 6 858 9150 akcji zwykłych  
o wartości nominalnej: 0,10 zł każda akcja

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna jednej akcji / udziału	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów
XANTHIPPE INVESTMENTS LIMITED	2 331 441	0,10	233 144,10	33,99%
STRZAŁKOWSKI MARCIN	693 595	0,10	69 359,50	10,11%
ELŻBIETA MACIOCH	600 000	0,10	60 000,00	8,75%
GPV I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych	550 000	0,10	55 000,00	8,02%
ASSECO POLAND S.A.	500 000	0,10	50 000,00	7,29%
INNI AKCJONARIUSZE	2 183 879	0,10	218 387,90	31,84%
Razem	6 858 915		685 891,50	100,00%

W IV kwartale 2019 r. nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego z kwoty 625 891,50 zł do kwoty 685 891,50 zł., w związku z rejestracją w dniu 30 grudnia 2019 r. w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych S.A. - 600 000 akcji Emitenta, zwykłych na okaziciela serii E oznaczonych kodem ISIN: PLITLWS00012 o wartości nominalnej 0,10 groszy każda i dokonaniem zapisu akcji na rachunkach papierów wartościowych uprawnionych Akcjonariuszy, którzy w dniu 01.02.2018 r. oraz w dniu 26.06.2018 r. jako uprawnieni do zamiany warrantów subskrypcyjnych serii C na akcje serii E, w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta zrealizowali swoje prawa z posiadanych warrantów subskrypcyjnych C i objęli 600.000 akcji serii E Emitenta.

Podwyższenie Kapitału zakładowego Emitenta nastąpiło zgodnie z podjętą przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta uchwałą nr 3/07.11.2016 z dnia 07 listopada 2016 r. w sprawie zmiany Statutu Spółki oraz emisji warrantów subskrypcyjnych serii C z prawem pierwszeństwa do objęcia akcji serii E oraz warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji serii E z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru.

## 5.2. Jednostka zależna 1 (Intelidesk sp. z o.o.)

Kapitał podstawowy w kwocie: 1 240 000,00 zł  
dzieli się na: 1 240 akcji zwykłych  
o wartości nominalnej: 1 000,00 zł każda akcja

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna jednej akcji / udziału	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów
INTELIWISE S.A.	670	1 000,00	670 000,00	54,03%
LUBELSKI PARK NAUKOWO -TECHNOLOGICZNY	570	1 000,00	570 000,00	45,97%
<b>Razem</b>	<b>1 240</b>		<b>1 240 000,00</b>	<b>100,00%</b>

## 5.3. Jednostka zależna 2 (Limtel sp. z o.o.)

Kapitał podstawowy w kwocie: 219 800,00 zł  
dzieli się na: 2 198 akcji zwykłych  
o wartości nominalnej: 100,00 zł każda akcja

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna jednej akcji / udziału	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów
INTELIWISE S.A.	2 198	100,00	219 800,00	100,00%
<b>Razem</b>	<b>2 198</b>		<b>219 800,00</b>	<b>100,00%</b>

## 6. Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z akt.wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	10 409 242,26		
a)	zwiększenie:	5 000,00		
	agio			
	z zysku			
	inne	5 000,00		
b)	zmniejszenie:			
	pokrycie straty			
	dywidendy			
	zwroty dopłat			
	inne			
2.	Stan na koniec roku obrotowego	10 414 242,26		
	w tym pokrywający własne udziały			



## 7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	-10 018 479,76
2.	Zysk netto	96 664,69
3.	<b>Proponowany podział:</b>	<b>96 664,69</b>
a)	pokrycie straty	96 664,69
b)	wypłata dywidendy	
c)	zwiększenie kapitału zapasowego	
d)	zwiększenie kapitału rezerwowego	
e)	nagrody i premie	
f)	zasilenie funduszy specjalnych	
g)	inne	
3.	<b>Wynik finansowy niepodzielony (1+2-3)</b>	<b>-10 018 479,76</b>

## 8. Dane o stanie rezerw

Spółki Grupy Kapitałowej Inteliwise SA nie utworzyły rezerw.

## 9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Rodzaj	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.	odpis aktualizacyjny	4 382,72				4 382,72

## 10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		na początek roku 2019	na koniec roku 2019
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:</b>	<b>4 514,51</b>	<b>122 749,28</b>
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe RMO</b>		
a)	aktywa z tyt.odroczonego podatku dochodowego		
b)	inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>2.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 514,51</b>	<b>122 749,28</b>
a)	koszty większych remontów środków trwałych		
b)	INNE: KOSZTY 2019	771,76	
c)	INNE: KOSZTY 2020		118 050,00
d)	usługi telekomunikacyjne		314,86

e)	opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe		
f)	UBEZPIECZENIE SAMOCHODU	3 742,75	4 384,42
<b>B.</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		
a)	ujemna wartość firmy		
b)	równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe		
c)	równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych w budowie, wnip		

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

Zabezpieczeń na aktywach trwałych **BRAK**

## 12. Wykaz grup zobowiązań warunkowych.

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Gwarancji i poręczeń w tym:	brak	brak
- udzielonym jednostkom powiązanym		
Kaucji i wadów	brak	brak
Indosu weksli	brak	brak
Zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	brak	brak
Innych	brak	brak
<b>Ogółem</b>		

## USTEP II      **Objaśnienia do rachunku zysków i strat.**

### 1. **Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów**

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1.</b>	<b>Usług, w tym:</b>	<b>3 910 250,28</b>	<b>3 854 935,27</b>	<b>116 431,12</b>	<b>73 037,67</b>		
a)	usługi działalności podstawowej	3 910 250,28	3 854 935,27	116 431,12	73 037,67		
b)							
c)							
d)							
<b>2.</b>	<b>Wyrobów, w tym:</b>						
a)	sprzedaż wyrobów						
b)							
c)							
d)							
<b>2.</b>	<b>Towarów i materiałów w tym:</b>						
a)	sprzedaż towarów handlowych						
b)	sprzedaż materiałów						
c)							
d)							
<b>RAZEM przychody ze sprzedaży</b>		<b>3 910 250,28</b>	<b>3 854 935,27</b>	<b>116 431,12</b>	<b>73 037,67</b>		

### 2. **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

W roku bieżącym jednostki Grupy Kapitałowej nie dokonywały odpisów aktualizujących wartość środków trwałych i wnip z tytułu trwałej utraty wartości.

### 3. **Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

W roku bieżącym jedn jednostki Grupy Kapitałowej nie dokonywały odpisów aktualizujących wartość zapasów z tytułu trwałej utraty wartości.

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

W roku obrotowym 2019 nie zaniechano, ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności handlowej czy usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym. Spółki Grupy Kapitałowej aktywnie funkcjonują na rynku.

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

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

Grupa Kapitałowa nie tworzy grupy podatkowej i rozlicza się indywidualnie.

**6. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS**

Waluta / nr i data tabeli kursów NBP	kod waluty	kurs średni
Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 R.	USD	3,7977
Tabela nr 251/A/NBP/2019 z dnia 31.12.2019 R.	EURO	4,2585

### USTEP III Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-406 804,96
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-24 288,96
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	47 311,21
Przepływy pieniężne netto	-383 782,71

#### Dodatkowe informacje i objaśnienia.

##### 1. Zmiana stanu rezerw

Wyszczególnienie	poz. A.5.			Bilans - pasywa B.I.3.	
	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.					
razem					

##### 2. Zmiana stanu zapasów

Wyszczególnienie	poz. A.6.			Bilans - aktywa B.I.3.	
	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty					
razem					

##### 3. Zmiana stanu należności

Wyszczególnienie	poz. A7			Bilans - aktywa B.II.	
	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe	586 286,35	315 685,63		901 971,98	-315 685,63
	586 286,35	315 685,63		901 971,98	-315 685,63

##### 4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Wyszczególnienie	poz. A.8.			Bilans - pasywa B.III.	
	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
<i>(korekty do poz)</i>					
Zobowiązania	407 829,36		1 753,25	406 076,11	-1 753,25
	407 829,36		1 753,25	406 076,11	-1 753,25
razem	407 829,36		1 753,25	406 076,11	-1 753,25

## 5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	poz. A.9			Bilans - A/P	
	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa					
krótkoterminowe aktywa	4 514,51	118 234,77		122 749,28	-118 234,77
krótkoterminowe pasywa					
razem	4 514,51	118 234,77		122 749,28	-118 234,77

## 6. Inne korekty

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
zysk/strata mniejszości	-59700,84			-9144,23	
razem	-59 700,84			-9 144,23	

**USTEP IV      objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostki Grupy Kapitałowej umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.**

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

**NIE WYSTAPIŁY**

- 2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostki Grupy Kapitałowej na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:**
  - osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
  - jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

**NIE WYSTAPIŁY**

- 3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.**

LP.	Wyszczególnienie	Zatrudnienie na koniec roku
1.	Pracownicy umysłowi	32
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1
<b>Ogółem</b>		<b>33</b>

Przeciętne zatrudnienie w 2019r. wynosiło 36 osób. Na dzień 31.12.2019r. Jednostka zatrudniała 33 pracowników na podstawie umowy o pracę.

**4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy**

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Należne	Wypłacone
Zarządzający	47 568,00	47 568,00
Nadzorujący		
Administrujący		
<b>Razem</b>	<b>47 568,00</b>	<b>47 568,00</b>

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

W roku 2019r. Grupa Kapitałowa nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

**6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.**

Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Ogółem	Wypłacone
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	6 500,00	6 500,00
inne usługi poświadczające		
usługi doradztwa podatkowego		
<b>pozostałe usługi</b>		
- półroczny przegląd sprawozdania		
- inne		
	<b>6 500,00</b>	<b>6 500,00</b>



**USTEP V      objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.**

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

**NIE WYSTAPIŁY**

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

**NIE WYSTAPIŁY**

3. **Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.**

**NIE WYSTAPIŁY**

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

**Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2019 do roku 2018**

## **USTEP VI      objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.**

### **1. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.**

Jednostka InteliWISE S.A. jest jednostką dominującą dla Grupy Kapitałowej Inteliwise S.A. W skład grupy kapitałowej wchodzi:

- 1) InteliWISE S.A. z siedzibą w Warszawie – jednostka dominująca,
- 2) InteliDESK sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie – jednostka zależna podlegająca konsolidacji pełnej,
- 3) Limtel sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie - do dnia 14 marca 2017 roku była to jednostka stowarzyszona podlegająca konsolidacji metodą praw własności. Od dnia 15 marca 2017 roku w związku z przejęciem kontroli nad tą spółką przez Inteliwise S.A., spółka Limtel sp. z o.o. podlega konsolidacji pełnej.

Na dzień sporządzenia raportu oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku jednostka dominująca posiadała 670 udziałów stanowiących 54,03 % udziałów w kapitale zakładowym spółki InteliDESK sp. z o.o. dające taki sam udział głosów oraz ich liczbę na zgromadzeniu wspólników InteliDESK sp. z o.o.

Spółka zależna InteliDESK sp. z o.o. została utworzona dla realizacji pomysłu zgłoszonego przez InteliWise S.A. w ramach projektu pt. „INNOVA-INVEST” oraz pozyskania inwestorów wspierających rozwój tej spółki. Spółka InteliDESK sp. z o.o. koncentruje swoje działania na rozwoju we współpracy ze Spółką i sprzedaży oprogramowania Wirtualny Doradca IT Desk.

Ponadto na dzień sporządzenia raportu oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku InteliWISE S.A. posiadała 2198 (dwa tysiące sto dziewięćdziesiąt osiem) udziałów Limtel sp. z o.o., stanowiących 100,00 % (sto procent) kapitału zakładowego Limtel sp. z o.o. oraz dających taki sam procent głosów na zgromadzeniu wspólników. InteliWISE S.A. sprawuje kontrolę nad spółką Limtel sp. z o.o. w rozumieniu ustawy o rachunkowości oraz ustawy kodeks spółek handlowych. Limtel sp. z o.o. dostarcza wiodącym markom z obszaru e-commerce, administracji publicznej oraz globalnych przedsiębiorstw cloud’owe rozwiązania informatyczne dotyczące obsługi klienta (customer service, cloudcommunications, web self service). Rozszerzenie Grupy Kapitałowej Inteliwise S.A. o spółkę Limtel sp. z o.o. znacząco wzmocniło ofertę produktową, w szczególności w obszarze najnowszych technologii automatyzacji i wykorzystania AI (Sztucznej Inteligencji) w ramach infolinii, live chat’a oraz chatbot’ów.

### **2. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.**

**NIE WYSTĄPIŁY**

### 3. Spółki nieobjęte

Jednostka nie posiada udziałów w innych jednostkach niepodlegających konsolidacji.

#### **USTEP VII      Informacje o połączeniu spółek.**

W roku objętym sprawozdaniem nie występowało łączenie spółek.

#### **USTEP VIII      Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.**

Sytuacja majątkowa i finansowa pozwala na kontynuację działalności gospodarczej w 2020 roku w co najmniej niezmiennym zakresie. Zarząd prowadzi działania mające na celu dalszego zwiększenie sprzedaży. Podpisane umowy z kontrahentami będą stanowić o stabilności finansowej dla działalności Spółki w latach 2020 – 2021.

#### **USTEP IX      Inne informacje.**

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia  
GDAŃSK,2020-03-23

Sporządził:  
Maria Wimerska  
Szymon Baranowski