



2intellect.com

RAPORT ROCZNY

Spółki 2INTELLECT.COM S.A.

za okres

od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

Spis Treści

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

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

1. Pismo Zarządu

Szanowni Państwo,

Rok 2013 był dla nas rokiem niezwykle ważnym. Z małego podmiotu stworzyliśmy bowiem przedsiębiorstwo technologiczne, tworzące zaawansowane inżyniersko produkty, świadomie nakierowane na cel jakim jest budowa oprogramowania autorskiego business intelligence. W sposób znaczący nasze przychody w roku 2013 pochodziły ze sprzedaży oprogramowania autorskiego oraz usług wysoko specjalistycznych: programistycznych oraz konsultacyjnych. Cały czas rozwijamy oprogramowanie autorskie, które w przyszłości ma stać się naszym głównym aktywem, dzięki któremu będziemy mogli księgować coraz większe zyski.

Mamy za sobą wiele projektów informatycznych, których realizację udanie zamknęliśmy w okresie sprawozdawczym. Nie mam wątpliwości, że pod względem zarówno organizacji jak i kompetencji udało nam się poczynić wiele postępów.

Gwarantuję Państwu, że nadal jesteśmy głodni dobrych wyników. Chcemy więcej – dlatego wciąż czynimy inwestycje w nowe projekty oraz nowe produkty. Mam nadzieję, że długoterminowe zamierzenia przekujemy w satysfakcjonujące Was zyski.

Dariusz Grześkowiak

Prezes Zarządu

2Intellect.com S.A.

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
	PLN		EUR	
Kapitał własny	1 509 955,65	763 745,21	364 090,39	186 816,99
Kapitał zakładowy	1 100 000,00	600 000,00	265 239,20	146 763,86
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	379 364,51	95 397,53	91 474,85	23 334,85
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	79 945,20	77 927,98	19 276,91	19 061,68
Aktywa razem	1 889 320,16	859 142,74	455 565,24	210 151,84
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	188 567,27	96 621,50	45 468,57	23 634,24
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	807 124,17	36 986,80	194 619,06	9 047,21

Wybrane dane finansowe	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
	PLN		EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 742 180,00	757 166,00	413 721,21	181 417,96
Zysk (strata) ze sprzedaży	289 740,40	69 880,03	68 805,60	16 743,35
Amortyzacja	16 314,27	17 076,66	3 874,20	4 091,59
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	289 741,46	69 882,83	68 805,86	16 744,02
Zysk (strata) brutto	291 810,65	83 839,88	69 297,23	20 088,14
Zysk (strata) netto	237 498,44	67 162,01	56 399,53	16 092,11
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	104 660,88	-4 334,48	24 854,16	-1 038,55
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	156 767,00	27 941,58	37 227,97	6 694,84
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	508 709,49	0,00	120 804,91	0,00
Przepływy pieniężne netto, razem	770 137,37	23 607,10	182 887,05	5 656,29
Liczba akcji (w szt.)	2 200 000	1 200 000	2 200 000	1 200 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,11	0,06	0,03	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję	0,69	0,64	0,17	0,16

Przeliczenia kursu	2013	2012
Kurs euro na dzień bilansowy (31.12)	4,1472	4,0882
Średni kurs euro w okresie 01.01 do 31.12	4,2110	4,1736

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

3. Roczne sprawozdanie finansowe

3.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

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

Skład Zarządu na dzień 31 grudnia 2013 roku:

Prezes Zarządu: Dariusz Grześkowiak

W roku obrotowym nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2013 roku:

Przewodniczący Rady Nadzorczej: Mariusz Bławat

Członek RN: Marcin Grześkowiak

Członek RN: Wojciech Skiba

Członek RN: Rafał Nolbert

Członek RN: Barbara Badora

W okresie od 31 stycznia 2013 roku do 20 listopada 2013 roku Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

Przewodniczący Rady Nadzorczej: Mariusz Bławat

Członek RN: Michał Krych

Członek RN: Wojciech Skiba

1. Przedmiotem działalności Spółki w okresie sprawozdawczym było świadczenie usług z obszaru IT oraz wytwarzanie i sprzedaż własnego oprogramowania klasy business intelligence.

2. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000449009 (przed przekształceniem: 0000382055).

3. Czas działania Spółki jest nieograniczony.

4. Siedziba Spółki znajduje się w Poznaniu, przy ul. Jasielskiej 16.

5. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2013r. do 31 grudnia 2013r. Dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012 roku.

6. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych z innymi jednostkami.

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

7. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dające się przewidzieć przyszłości.

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

Najważniejsze zasady rachunkowości stosowane przez Emitenta zostały przedstawione poniżej:

Aktywa trwałe - środki trwałe

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

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

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

- do środków trwałych własnych oraz inwestycji w obcych środkach trwałych, jak i ich ulepszeń, zalicza się odpowiednio składniki majątku lub nakłady o jednostkowej wartości powyżej 3 500 złotych.

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

Rejestry środków trwałych prowadzone są z wykorzystaniem programu komputerowego.

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

Bilansowo odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na poziomie stawek amortyzacyjnych dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) na poziomie stawek amortyzacyjnych w załączniku o podatku dochodowym.

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

Aktywa trwałe – wartości niematerialne i prawne

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

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

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

- do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się te tytuły których jednostkowa wartość przekracza 3.500 zł.

Umorzenie wartości początkowej wnip dokonywane jest w oparciu o prowadzone komputerowo tabele amortyzacyjne, sporządzone z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych zgodnych z Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. (bilansowo i podatkowo). Jedynie w przypadku programów komputerowych oraz licencji oprogramowania okres amortyzacji bilansowej jest inny niż wynikałoby to z Ustawy.

Aktywa trwałe – inne uregulowania

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

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

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

Aktywa obrotowe

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

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

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

Produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia, obejmujących w szczególności wynagrodzenia wraz z narzutami pracowników związanych, zakup usług związanych bezpośrednio w produkcją w toku.

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

Należności w złotych polskich wykazuje się według wartości nominalnej.

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

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

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

Pasywa

Zobowiązania w złotych polskich wykazuje się według wartości wymagającej zapłaty.

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

Pozostałe uregulowania

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

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

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

a) drogą spisu z natury:

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

b) potwierdzeń sald na dzień kończący rok obrotowy

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

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

Emitent stosuje powyższe zasady rachunkowości w sposób ciągły.

Emitent nie zmieniał polityki rachunkowości w bieżącym roku obrachunkowym.

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

3.2. Bilans

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	106 521,71	66 471,25
I. Wartości niematerialne i prawne	33 166,68	41 073,20
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	33 166,68	41 073,20
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 062,54	18 579,29
1. Środki trwałe	16 062,54	18 579,29
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	16 062,54	18 579,29
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 292,49	6 818,76
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	57 292,49	6 818,76
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
B. AKTYWA OBROTOWE	1 782 798,45	792 671,49
I. Zapasy	785 596,54	478 132,35
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	785 596,54	478 132,35
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	188 567,27	96 621,50
1. Należności od jednostek powiązanych	103 320,00	86 346,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	103 320,00	86 346,00
- do 12 miesięcy	103 320,00	86 346,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	85 247,27	10 275,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	61 500,47	5 053,50
- do 12 miesięcy	61 500,47	5 053,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	19 246,80	5 222,00
c) inne	4 500,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	807 124,17	197 573,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	807 124,17	197 573,10
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	160 586,30
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	160 586,30
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	807 124,17	36 986,80
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	807 124,17	36 986,80
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 510,47	20 344,54
AKTYWA RAZEM:	1 889 320,16	859 142,74

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 509 955,65	763 745,21
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	600 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	172 457,21	96 583,20
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	237 498,44	67 162,01
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	379 364,51	95 397,53
I. Rezerwy na zobowiązania	249 419,31	16 029,55
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	149 263,34	2 011,40
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15 155,97	14 018,15
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	15 155,97	14 018,15
3. Pozostałe rezerwy	85 000,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	85 000,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	79 945,20	77 927,98
1. Wobec jednostek powiązanych	336,00	2 619,90
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	336,00	2 619,90
- do 12 miesięcy	336,00	2 619,90
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	79 609,20	75 308,08
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	798,56	3 874,50
- do 12 miesięcy	798,56	3 874,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	35 917,17	34 218,02
h) z tytułu wynagrodzeń	28 714,53	25 728,04
i) inne	14 178,94	11 487,52
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	50 000,00	1 440,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 440,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	50 000,00	1 440,00
PASYWA RAZEM:	1 889 320,16	859 142,74

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

3.3. Rachunek zysków i strat

Wyszczególnienie		Od 01.01.2013 do 31.12.2013	Od 01.01.2012 do 31.12.2012
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 742 180,00	757 166,00
	w tym: od jednostek powiązanych	728 380,00	527 166,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 063 180,00	757 166,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	679 000,00	0,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 040 188,07	367 790,50
	w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	470 388,07	367 790,50
II.	Usługi obce	569 800,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	701 991,93	389 375,50
D.	Koszty sprzedaży	215 174,48	99 861,71
E.	Koszty ogólnego zarządu	197 077,05	219 633,76
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	289 740,40	69 880,03
G.	Pozostałe przychody operacyjne	2,25	3,06
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	2,25	3,06
H.	Pozostałe koszty operacyjne	1,19	0,26
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1,19	0,26
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	289 741,46	69 882,83
J.	Przychody finansowe	2 071,70	13 957,05
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	2 071,70	13 957,05
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	2,51	0,00
I.	Odsetki, w tym:	2,51	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	291 810,65	83 839,88
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	291 810,65	83 839,88
O.	Podatek dochodowy	54 312,21	16 677,87
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	237 498,44	67 162,01

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Od 01.01.2013 do 31.12.2013	Od 01.01.2012 do 31.12.2012
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO)	763 745,21	696 583,20
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	763 745,21	696 583,20
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	763 745,21	600 000,00
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	600 000,00	600 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	500 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	500 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	500 000,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00	600 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- z kapitału zapasowego	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	96 583,20	0,00
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	75 874,01	96 583,20
a) zwiększenia (z tytułu)	167 162,01	96 583,20
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	100 000,00	0,00
- z tytułu zakupów środków trwałych (z ZFRON)	0,00	0,00
- różnica z wyceny rozchodowych śr. trwałych	0,00	0,00
- podziału zysku	67 162,01	96 583,20
b) zmniejszenia (z tytułu)	91 288,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- pokrycie kosztów emisji	91 288,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	172 457,21	96 583,20
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wpłat na poczet akcji serii C	0,00	0,00
- wpłat na poczet akcji serii D	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- nabycie akcji /rejestracja w KRS/	0,00	0,00

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2013 do 31.12.2013	Od 01.01.2012 do 31.12.2012
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	67 162,01	96 583,20
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	67 162,01	96 583,20
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	67 162,01	96 583,20
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-67 162,01	-96 583,20
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	67 162,01	96 583,20
- podziału zysku z lat ubiegłych - na kapitał zapasowy	67 162,01	96 583,20
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.6. Strata lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty zyskiem	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	237 498,44	67 162,01
a) zysk netto	237 498,44	67 162,01
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 509 955,65	763 745,21
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 509 955,65	763 745,21

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

3.5. Rachunek przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		Od 01.01.2013 do 31.12.2013	Od 01.01.2012 do 31.12.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		237 498,44	73 004,01
II. Korekty razem		-132 837,56	-77 338,49
1. Amortyzacja		16 314,27	17 076,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-2 069,19	-3 370,75
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		233 389,76	15 907,22
6. Zmiana stanu zapasów		-307 464,19	-358 864,06
7. Zmiana stanu należności		-91 945,77	307 634,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		2 017,22	-30 634,96
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		16 920,34	-25 087,14
10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)		104 660,88	-4 334,48
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		162 658,00	103 370,75
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		162 658,00	103 370,75
a) w jednostkach powiązanych		160 586,30	100 000,00
b) w pozostałych jednostkach		2 071,70	3 370,75
-zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		2 071,70	3 370,75
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		5 891,00	75 429,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		5 891,00	64 842,87
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	10 586,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		156 767,00	27 941,58
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		508 712,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych		508 712,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		2,51	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

Wyszczególnienie		Od 01.01.2013 do 31.12.2013	Od 01.01.2012 do 31.12.2012
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	2,51	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	508 709,49	0,00
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	770 137,37	23 607,10
E.	BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	770 137,37	23 607,10
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	36 986,80	13 379,70
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	807 124,17	36 986,80
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

3.6. Informacje dodatkowe i objaśnienia

Dział I

1. Wartości niematerialne i prawne

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
01.01.2013	0,00	0,00	55 950,66	0,00	55 950,66
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00		0,00	0,00
31.12.2013	0,00	0,00	55 950,66	0,00	55 950,66
Umorzenie					
01.01.2013	0,00	0,00	14 877,46	0,00	14 877,46
Zwiększenia	0,00	0,00	7 906,52	0,00	7 906,52
Zmniejszenia	0,00	0,00		0,00	0,00
31.12.2013	0,00	0,00	22 783,98	0,00	22 783,98
Wartość netto					
01.01.2013	0,00	0,00	41 073,20	0,00	41 073,20
31.12.2013	0,00	0,00	33 166,68	0,00	33 166,68

2. Środki trwałe

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
01.01.2013	0,00	0,00	25 672,87	0,00	0,00	25 672,87
Zwiększenia	0,00	0,00	5 891,00	0,00	0,00	5 891,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2013	0,00	0,00	31 563,87	0,00	0,00	31 563,87
Umorzenie						
01.01.2013	0,00	0,00	7 093,58	0,00	0,00	7 093,58
Zwiększenia	0,00	0,00	8 407,75	0,00	0,00	8 407,75
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2013	0,00	0,00	15 501,33	0,00	0,00	15 501,33
Wartość netto						
01.01.2013	0,00	0,00	18 579,29	0,00	0,00	18 579,29
31.12.2013	0,00	0,00	16 062,54	0,00	0,00	16 062,54

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie wystąpiła.

4. Wartość opłat z tytułu używania przez jednostkę środków trwałych na podstawie umowy najmu krótkoterminowego innych umów, w tym leasingu

Nie wystąpiła.

5. Wartość początkowa nie amortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występuje.

6. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego na 31 grudnia 2013 roku:

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

7. Struktura kapitałów:

Opis	Kwota w PLN
Kapitał (fundusz) podstawowy	1.100.000,00
Kapitał zapasowy	172.457,21
Zysk (strata) netto	237.498,44

8. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd proponuje przeznaczyć zysk netto za rok 2013 na kapitał zapasowy.

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

9. Informacja o stanie rezerw

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

	Odprawy emerytalne i rentowe	Nagrody jubileuszowe	Pozostałe	Razem
01.01.2013	0,00	0,00	14 018,15	14 018,15
Zwiększenia	0,00	0,00	1 137,82	1 137,82
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2013	0,00	0,00	15 155,97	15 155,97
<i>w tym część:</i>				
długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00	15 155,97	15 155,97

Pozostałe rezerwy

	Rezerwa na koszty emisji akcji	Razem
01.01.2013	0,00	0,00
Zwiększenia	85 000,00	85 000,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00
31.12.2013	85 000,00	85 000,00
<i>w tym część:</i>		
długoterminowa	0,00	0,00
krótkoterminowa	85 000,00	85 000,00

10. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Nie wystąpiły.

11. Podział zobowiązań długoterminowych

Nie wystąpiły.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2013	31.12.2012
Prowizje handlowe wypłacone zaliczkowo	0,00	19 054,54
Hosting domen	198,52	0,00
Najem lokalu	1 290,00	1 290,00
Pozostałe	21,95	0,00
RAZEM	1 510,47	20 344,54

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne

	31.12.2013	31.12.2012
Koszty roku bieżącego fakturowane w roku następnym	0,00	1 440,00
Przychody przyszłych okresów	50 000,00	0,00
RAZEM	50 000,00	1 440,00

13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie występuje.

14. Zobowiązania warunkowe

Nie występują.

Dział II

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Produkt / usługa [zł]	2013	Udział	2012	udział
Sprzedaż oprogramowania IT	757 500	43,48%	100 000	13,21%
Usługi programistyczne / Konsultacyjne	687 680	39,47%	527 166	69,62%
Business Intelligence	173 000	9,93%	70 000	9,25%
Usługi wdrożeniowe	105 000	6,03%	60 000	7,92%
Pozostałe	19 000	1,09%	0	0,00%
Razem	1 742 180	100,00%	757 166	100,00%

2. Wysokość odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

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

	2013	2012
Przychody bilansowe	1 744 253,95	771 126,11
Koszty bilansowe	1 452 443,30	687 286,23
Zysk/(Strata) brutto	291 810,65	83 839,88
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Niewypłacone umowy zlecenia, o dzieło	356,04	2 385,00
Niewypłacone wynagrodzenia zarządu i RN	11 108,67	5 000,00
Niezapłacone składki ZUS	11 695,86	13 662,17
rezerwy na urlopy	3 575,97	13 891,03
Rezerwa na koszty	0,00	1 567,12
Pozostałe	247,87	0,00
Razem	26 984,41	36 505,32
Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania		
Wypłacone umowy zlecenia za poprzedni rok	356,04	300,00
Wypłacone wynagrodzenia zarządu i RN za poprzedni rok	8 485,00	5 000,00
Zapłacone składki ZUS za poprzedni rok	10 645,73	4 187,17
Koszty wytworzenia oprogramowania	307 464,19	358 864,06
Rozwiązanie rezerw na koszty	2 438,15	0,00
Razem	329 389,11	368 351,23
Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania		
Otrzymane odsetki	10 586,30	0,00
Razem	10 586,30	0,00
Przychody, nie będące przychodami podatkowymi		
Zarachowane odsetki	0,00	10 586,30
Razem	0,00	10 586,30
Przychód podatkowy	1 754 840,25	760 539,81
Koszty podatkowe	1 754 848,00	1 019 132,14
Dochód do opodatkowania	-7,75	-258 592,33
Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00

Uwaga: w kalkulacji podatku za rok 2012 uwzględniono dokonaną korektę zeznania za rok 2012 w związku z otrzymaną indywidualną interpretacją podatkową

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

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

	2013	2012
Amortyzacja	16 314,27	17 076,66
Usługi obce	1 621,21	407 194,29
Zużycie materiałów i energii	474 279,98	25 994,45
Podatki i opłaty, w tym:	2 197,00	590,00
Wynagrodzenia	499 100,82	425 648,20
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75 525,41	64 772,86
Pozostałe koszty rodzajowe	121 065,10	104 873,57
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	569 800,00	0,00
RAZEM	1 759 903,79	1 046 150,03
minus koszt sprzedanych towarów, usług	569 800,00	0,00
minus koszt zarządu	197 077,05	219 633,76
minus koszty sprzedaży	215 174,48	99 861,71
minus/plus zmiana stanu produktów	307 464,19	358 864,06
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	470 388,07	367 790,50

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

Nie wystąpiły.

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

	2013	2012
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	5 891,00	64 842,87
- planowane na rok następny	0,00	0,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następny	0,00	0,00

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły.

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

Dział III

1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Zysk / Strata z działalności inwestycyjnej

	2013	2012
Zysk / Strata ze zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Zysk / Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych	0,00	0,00
Ujawnienie środka trwałego	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)

	2013	2012
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	2 017,22	-30 634,96
Zmiana stanu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Zmiana stanu z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Zmiana stanu innych zobowiązań finansowych (w tym leasingu)	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych i inwestycji	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
RAZEM	2 017,22	-30 634,96

Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

	2013	2012
Zwiększenia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	42 000,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Zmiana stanu zaliczek na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Zwiększenia środków trwałych	5 891,00	22 842,87
Zmiana stanu środków trwałych w budowie	0,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
RAZEM	5 891,00	64 842,87

2intellect.com Spółka Akcyjna

Raport roczny 2013 r.

Dział IV

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

3. Przeciętne zatrudnienie w okresie sprawozdawczym

	2013	2012
Pracownicy fizyczni	0,0	0,0
Pracownicy umysłowi	7,7	7,1

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

Zarząd:

	2013	2012
Dariusz Grześkowiak	58,2	58,2
Mariusz Bławat	0,0	14,3
RAZEM	58,2	72,5

Dane w tys. zł

Rada Nadzorcza:

	2013	2012
Mariusz Bławat	39,4	0,0
Wojciech Skiba	1,0	0,0
Marcin Grześkowiak	1,0	0,0
Barbara Badora	0,6	0,0
Rafał Nolbert	0,6	0,0
Michał Krych	0,1	0,0
RAZEM	42,7	0,0

Dane w tys. zł

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

Nie wystąpiło.

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

6. Wynagrodzeniu biegłego rewidenta

Wynagrodzenie dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za obowiązkowe badanie roku 2013 wyniesie 7.000 zł netto plus podatek VAT.

Dział V

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

Dział VI

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi w okresie:

Sprzedaż / Przychody:

Spółka	2013	2012
PC Guard S.A.	711 380,00	527 166,00
CG Finanse Sp. z o.o.	17 000,00	0,00

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

Zakupy / Koszty:

Spółka	2013	2012
PC Guard S.A.	484 855,00	19 884,50

Należności:

Spółka	2013	2012
PC Guard S.A.	103 320,00	86 346,00

Zobowiązania:

Spółka	2013	2012
PC Guard S.A.	336,00	2 619,90

Splata pożyczki:

Spółka	2013	2012
CG Finanse Sp. z o. o.	0,00	100 000,00

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

Brak.

4. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji

Nie dotyczy.

5. Sprawozdanie jednostki jest konsolidowane (w stosunku do posiadanych udziałów) przez PC Guard S.A. z siedzibą w Poznaniu przy ulicy Jasielska 16.

Dział VII

1. W trakcie roku sprawozdawczego nie nastąpiło łączenie spółki z innym podmiotem.

Dział VIII

1. Niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Spółka zamierza kontynuować działalność w niezmiennym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości, nie krócej niż w ciągu kolejnych 12 miesięcy od dnia bilansowego.

2intellect.com Spółka Akcyjna
Raport roczny 2013 r.

Dział IX

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

Nie występują.

Poznań, 30 maja 2014 roku

Dariusz Grześkowiak
Prezes Zarządu

Marek Urbańczak

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych