


SPRAWOZDANIE FINANSOWE
INTERNITY POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ZA ROK OBROTOWY
OD DNIA 1 LISTOPADA 2012 ROKU
DO DNIA 31 PAŹDZIERNIKA 2013 ROKU



INTERNITY POLSKA Sp. z o.o.
Bilans na dzień 31 października 2013 roku

AKTYWA		31.10.2012 (w PLN)	31.10.2013 (w PLN)
A	AKTYWA TRWAŁE		
I	Wartości niematerialne i prawne	5 453 425,72	5 445 708,96
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	101 482,00	75 571,72
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	3 778 688,72	2 751 222,64
	54 600,00		100 600,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe		
	1. Środki trwałe		
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
	2. Środki trwałe w budowie		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe		
	1. Od jednostek powiązanych		
	2. Od pozostałych jednostek		
IV	Inwestycje długoterminowe	1 510 000,00	2 510 000,00
	1. Nieruchomości	1 510 000,00	1 510 000,00
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 000 000,00
	a) w jednostkach powiązanych		1 000 000,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		1 000 000,00
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4. Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 655,00	8 314,60
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 655,00	8 314,60
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE	1 048 475,17	1 104 292,92
I	Zapasy	0,00	0,00
	1. Materiały		
	2. Półprodukty i produkty w toku		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary		
	5. Zaliczki na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	994 804,86	917 345,29
	1. Należności od jednostek powiązanych	994 327,94	916 004,73
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy	994 804,86	916 004,73
	- powyżej 12 miesięcy	994 327,94	916 004,73
	b) inne		
	2. Należności od pozostałych jednostek	476,92	1 340,56
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ub.spolecz. i zdrow. oraz innych świadczeń		
	c) inne	476,92	1 340,56
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	53 378,21	186 656,13
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	53 378,21	186 656,13
	a) w jednostkach powiązanych		6 288,16
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		6 288,16
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53 378,21	180 367,97
	- środki pieniężne w kasie i rachunkach	53 378,21	180 367,97
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	292,20	291,50
	AKTYWA RAZEM	6 501 900,89	6 550 001,88

Jolanta Miła
Dyrektor Finansowy

Załączona Informacja dodatkowa jest integralną częścią niniejszego bilansu

PREZES ZARZĄDU

Piotr Grupański

WICEPREZES ZARZĄDU

Piotr Kozłowski

INTERNITY POLSKA Sp. z o.o.
Bilans na dzień 31 października 2013 roku

PASywa		31.10.2012 (w PLN)	31.10.2013 (w PLN)
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 140 175,62	6 147 181,95
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 252 700,00	6 252 700,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-16 559,98	-112 524,38
VIII	Zysk (strata) netto	-95 964,40	7 006,33
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	361 725,27	402 819,93
I	Rezerwy na zobowiązania	302 114,00	315 012,13
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	302 114,00	315 012,13
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III	Zobowiązania krótkoterminowe	59 611,27	87 807,80
1.	Wobec jednostek powiązanych	163,59	4 997,05
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy	163,59	4 997,05
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	59 447,68	82 810,75
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy	14 677,77	31 763,24
	- powyżej 12 miesięcy	14 677,77	31 763,24
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	37 571,51	45 786,51
	h) z tytułu wynagrodzeń	1 500,00	0,00
	i) inne	5 698,40	5 261,00
3.	Fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	PASYWA RAZEM	6 501 900,89	6 550 001,88

Jolanta Mika
Dyrektor Finansowy

PREZES ZARZĄDU

Piotr Grupiński

WICEPREZES ZARZĄDU
Piotr Kosiński

Załączona Informacja dodatkowa jest integralną częścią niniejszego bilansu

INTERNITY POLSKA Sp. z o.o.

Rachunek zysków i strat za rok od 1 listopada 2012 roku do 31 października 2013 roku

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		1.11.2011 -31.10.2012	1.11.2012 -31.10.2013
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI w tym:	2 097 056,96	2 160 103,16
	- od jednostek powiązanych	2 096 126,96	2 160 103,16
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 097 056,96	2 160 103,16
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość +, zmniejszenie-wartość -)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 144 497,16	2 236 627,75
I	Amortyzacja	1 050 877,62	1 053 376,36
II	Zużycie materiałów i energii	4 534,00	6 644,91
III	Usługi obce	765 543,63	818 964,71
IV	Podatki i opłaty	1 031,00	1 230,00
	- w tym podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	241 947,59	267 388,36
VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	74 248,04	56 398,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 315,28	32 624,95
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-47 440,20	-76 524,59
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	245 026,53	90 901,96
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	245 026,53	90 901,96
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,50	1,51
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,50	1,51
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	197 585,83	14 375,86
G	PRZYCHODY FINANSOWE	3,66	6 298,33
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	3,66	6 298,33
	- od jednostek powiązanych		6 288,16
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	KOSZTY FINANSOWE	94,89	429,33
I	Odsetki, w tym:	50,21	429,33
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	44,68	
I	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARZEJ (F+G-H)	197 494,60	20 244,86
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J. I.-J. II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I-J)	197 494,60	20 244,86
L	PODATEK DOCHODOWY	293 459,00	13 238,53
M	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU / ZWIĘKSZENIA STRATY		
N	ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-95 964,40	7 006,33

Jolanta Mika
Dyrektor Finansowy

PREZES ZARZĄDU

Piotr Grupiński

WICEPREZES ZARZĄDU
Piotr Kosiński

Załączona Informacja dodatkowa jest integralną częścią niniejszego rachunku zysków i strat

Wprowadzenie do sprawozdanie finansowego Internity Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Internity Polska Sp. z o.o. lub Spółka) sporządzonego za okres od dnia 1 listopada 2012 do dnia 31 października 2013 roku.

1. Dane Spółki

Dane Spółki na dzień 31 października 2013 roku

Nazwa:	Internity Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Internity Polska Sp. z o.o.)
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-845 Warszawa, ul. Łucka 2/4/6
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla M.ST. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego; KRS: 0000374261
NIP:	586 226 29 53
Regon:	221152799

Spółka została utworzona 15 grudnia 2010 roku pod firmą COZA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gdyni. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28 grudnia 2010 roku.

W dniu 17 października 2011 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Wspólników podjęło uchwałę o zmianie firmy spółki na Internity Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz o zmianie siedziby spółki na miasto Warszawa. Zmiany te zostały zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 3 stycznia 2012 roku.

Na dzień 31 października 2013 roku wspólnikiem posiadającym 100% udziałów jest Internity SA z siedzibą w Warszawie (umowa kupna 100% udziałów z dnia 23 września 2011 roku).

Rok podatkowy Spółki nie pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa od dnia 1 listopada danego roku kalendarzowego do dnia 31 października następnego roku kalendarzowego. Dane za okres porównawczy obejmują okres od dnia 1 listopada 2011 roku do dnia 31 października 2012 roku.

Podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki zgodnie z PKD jest

- działalność rachunkowo-księgową, doradztwo podatkowe
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagającą prowadzenie działalności gospodarczej.

2. Czas trwania Spółki

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało na dzień 31 października 2013 roku i obejmuje rok obrotowy od dnia 1 listopada 2012 do dnia 31 października 2013 roku. Dane za okres porównawczy obejmują okres od dnia 1 listopada 2011 roku do dnia 31 października 2012 roku.

4. Format sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z dnia 17 czerwca 2002 r. Nr 76, poz.694 z późniejszymi zmianami), przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

a) Długoterminowe aktywa finansowe

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

b) 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 ściągłości należności od poszczególnych dłużników oraz przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) Środki pieniężne

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej.

d) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

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

e) 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.

f) Zobowiązania

Zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty.

g) 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.

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

h) 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 doprowadzą 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.

i) 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.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Aktywa trwałe

Zmiany stanu aktywów trwałych w roku obrotowym

Wartości niematerialne i prawne

	Wartość firmy	Licencje i oprogramowanie komputerowe	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
Saldo otwarcia	129 551,47	397 455,49	4 488 642,38	54 600,00	5 070 249,34
Zwiększenia				46 000,00	46 000,00
Przemieszczenia wewnętrzne					
Zmniejszenia					
Saldo zamknięcia	129 551,47	397 455,49	4 488 642,38	100 600,00	5 116 249,34
Umorzenie					
Saldo otwarcia	28 069,47	121 724,58	985 684,57		1 135 478,62
Zwiększenia	25 910,28	119 288,65	908 177,43		1 053 376,36
Przemieszczenia wewnętrzne					
Zmniejszenia					
Saldo zamknięcia	53 979,75	241 013,23	1 893 862,00		2 188 854,98
Wartość netto					
Saldo otwarcia	101 482,00	275 730,91	3 502 957,81	54 600,00	3 934 770,72
Saldo zamknięcia	75 571,72	156 442,26	2 594 780,38	100 600,00	2 927 394,36

Środki trwałe

	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto		
Saldo otwarcia	6 750,00	6 750,00
Zwiększenia		
Przemieszczenia wewnętrzne		
Zmniejszenia		
Saldo zamknięcia	6 750,00	6 750,00
Umorzenie		
Saldo otwarcia	6 750,00	6 750,00
Zwiększenia		
Przemieszczenia wewnętrzne		
Zmniejszenia		
Saldo zamknięcia	6 750,00	6 750,00
Wartość netto		
Saldo otwarcia	-	-
Saldo zamknięcia	-	-

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 odpisów aktualizujących środki trwałe.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała środków trwałych w budowie.

Na dzień bilansowy Spółka nie wykorzystywała w prowadzonej działalności środków trwałych na podstawie umów leasingu.

Inwestycje długoterminowe

W ramach inwestycji długoterminowych Spółka posiada spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego przy ulicy Łuckiej 2/4/6 w Warszawie. Na dzień bilansowy prawo to zostało wykazane w wartości 1.510.000 zł. Na dzień bilansowy prawo to obciążone było hipoteką ustanowioną na rzecz PBH Banku SA z siedzibą w Krakowie tytułem zabezpieczenia kredytu udzielonego spółce Internity SA w kwocie 8 791 000 złotych.

Długoterminowe aktywa finansowe

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała długoterminowych aktywów finansowych.

2. Kapitały

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy Spółki wynosił 6.252.700 zł (sześć milionów dwieście pięćdziesiąt dwa tysiące siedemset złotych) i dzieli się na 125.054 (sto dwadzieścia pięć tysięcy pięćdziesiąt cztery) udziały o wartości nominalnej 50 złotych każdy.

Zestawienie zmian w kapitałach Spółki w roku obrotowym:

	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto
Saldo otwarcia	6 252 700,00		(16 559,98)	(95 964,40)
Zwiększenia				7 006,33
Transfery			(95 964,40)	95 964,40
Zmniejszenia				
Saldo zamknięcia	6 252 700,00		(112 524,38)	7 006,33

Kapitał założycielski Spółki (kapitał zakładowy w Umowy Spółki z dnia 15.12.2010 roku) wynosił 5.000 złotych (i dzielił się na 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każdy). W dniu 23 września 2011 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki podjęło Uchwałę nr 1 dotyczącą podwyższenia kapitału Spółki do kwoty 6.252.700 złotych to jest o kwotę 6.247.700 zł poprzez ustanowienie nowych 124.954 udziałów o wartości nominalnej 50 złotych każdy). Wszystkie udziały w podwyższonym kapitale zostały objęte przez jedynego wspólnika Spółkę Internity SA z siedzibą w Warszawie i pokryte w całości w wkładem niepieniężnym (aportem) w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa Internity S.A. na który składały się:

- Prawa do znaku towarowego (marka) słowno-graficznego Internity,
- Prawa do domeny internetowej internity.pl i internitysa.pl,
- Prawa do strony internetowej www.internity.pl,
- Prawa do programu komputerowego nazwa kodowa „Denver”,
- Wyposażenie biurowe: trzy laptopy, trzy komputery stacjonarne, sześć szaf dużych, trzy regały, sześć szafek małych,
- Spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu użytkowego nr 6 (sześć) położonego w Warszawie przy ulicy Łuckiej nr 2/4/6 (dwa łamane przez cztery łamane przez sześć),
- Tak zwane zasoby ludzkie w trzech działach: dział księgowości i finansów, dział marketingu, dział IT.

Wycena wartości rynkowej zorganizowanej części przedsiębiorstwa zawarta została w dokumencie pod nazwą „Raport z faktycznych ustaleń” sporządzonym we wrześniu 2011 roku przez BCL Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (KRS: 0000246499).

Zarząd Spółki proponuje, aby zysk za rok od dnia 1 listopada 2012 do dnia 31 października 2013 roku w kwocie 7 006,33 złotych pozostawić nierozliczone (przekazać do pozycji zysk (strata) z lat ubiegłych).

3. Należności

W oparciu o analizę ściągальności należności od poszczególnych dłużników oraz stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty Spółka nie utworzyła odpisów aktualizacyjnych.

4. Zapasy

Spółka nie posiada zapasów.

W ciągu roku Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości zapasów.

5. Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń

Zobowiązania z tytułu:	31.10.2012 Wartość	31.10.2013 Wartość
Podatku dochodowego od osób prawnych	-	-
Podatek od osób fizycznych	2 186,00	1 666,00
Podatku VAT	29 364,19	39 356,00
ZUS	6 021,32	4 764,51
Razem	37 571,51	45 786,51

6. Zobowiązania warunkowe

W dniu 29 marca 2013 roku Spółka przystąpiła do długu do umowy numer 158/2008 z dnia 29 października 2018 roku zawartej pomiędzy Bankiem BPH SA a Internity SA (Kredytobiorcą). Na dzień bilansowy w ramach tej umowy bank udzielił Kredytobiorcy linii wielocelowej w wysokości 4 050 tys. złotych. Spółka odpowiada solidarnie wobec Banku BPH SA z tytułu niniejszej umowy

Na dzień bilansowy spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu przy ul. Łuckiej 2/4/6 w Warszawie, które posiada Spółka, obciążone było hipoteką umowną ustanowioną na rzecz PBH Banku SA z siedzibą w Krakowie tytułem zabezpieczenia kredytu (Umowa numer 158/2008 opisana powyżej) udzielonego spółce Internity SA w kwocie 8 791 000 złotych.

Spółka nie posiada innych zobowiązań warunkowych.

7. Rozliczenia międzyokresowe

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka posiadała rozliczenia międzyokresowe z tytułu polis ubezpieczeniowych w kwocie 291,50 złote

8. Sprzedaż

W roku kończącym się dnia 31.10.2013 roku Spółka prowadziła tylko sprzedaż do spółek na terytorium Polski (100% sprzedaż krajowa).



9. Działalność zaniechana

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

10. Podatek dochodowy

	31.10.2012 Kwota	31.10.2013 Kwota
Zysk (strata) brutto	197 494,60	20 244,86
Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, w tym:		
Przychody trwale niewliczone do podstawy opodatkowania		
Koszty trwale niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (różnice w amortyzacji księgowej i podatkowej, inne koszty)	48 884,67	49 429,69
Przychody przejściowo niewliczone do podstawy opodatkowania	-205 000,00	-6 288,16
Koszty przejściowo niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (koszty нефактуроване; różnica w amortyzacji księgowej i podatkowej)	-78 705,02	-57 704,74
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	- 37 325,75	5 681,60
Rozliczenie strat z lat ubiegłych	-	- 5 681,60
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (w zaokrągleniu do pełnych złotych)	-37 326,00	-
Podatek dochodowy wg stawki (19%)	-	-

11. Istotne transakcje ze stronami powiązanymi

Podmiotem dominującym wobec Spółki jest INTERNITY SA z siedzibą w Warszawie, posiadająca 100% udziałów w kapitale oraz 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników, która to spółka sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

W roku kończącym się 31.10.2013 roku Spółka uzyskała przychody z tytułu sprzedaży usług dla Internity SA w wysokości 2 078 tys. złotych. Sprzedaż dotyczyła m.in.

- usług związanych z kompleksową obsługą finansowo-księgową, administracyjną, kadrową, informatyczną,
- usług związanych z obsługą PR i marketingową,
- usług dzierżawy oprogramowania komputerowego i bieżącego zarządzania tym oprogramowaniem
- oraz udzielonej licencji na używanie znaku towarowego wraz z domeną i stroną internetową.

W roku kończącym się 31.10.2013 roku Spółka poniosły koszty z tytułu podnajmu powierzchni biurowej od Internity SA oraz użytkowania systemu finansowo-księgowego w kwocie 98 tys. złotych.

Spółka w roku kończącym się 31.10.2013 uzyskiwała również przychody od podmiotów powiązanych pośrednio ze Spółką (poprzez podmiot dominujący) z tytułu sprzedaży usług

- Prodesigne spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.; przychody w wysokości 24 tys. złotych z tytułu sprzedaży usług doradczych finansowych oraz marketingowych;
- Digital Interiors spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.; przychody w wysokości 27 tys. złotych z tytułu sprzedaży usług finansowo-księgowych i czynszu;
- Internity Łódź spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.; przychody w wysokości 43 tys. złotych z tytułu sprzedaży usług finansowo-księgowych oraz udzielonej licencji na używanie znaku towarowego

Pożyczka dla Internity SA

W dniu 20 września 2013 roku spółka zawarła umowę pożyczki z podmiotem Internity SA na kwotę 1.000 tys. zł. do dnia 30 września 2018 roku.

Wynagrodzenia Zarządu

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym wartość wynagrodzeń członków Zarządu Spółki wyniosła 51 tys. złotych.

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

12. Zatrudnienie

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

Grupa zawodowa	Przeciętna liczba zatrudnionych
Pracownicy umysłowi	4
Pracownicy fizyczni	
Razem	4

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

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała oraz w roku obrotowym Spółka nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze członkom organów zarządzających, nadzorujących i administrujących Spółki.

14. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie zostały ujęte żadne istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

15. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia po dniu bilansowym, które powinny być ujęte w niniejszym sprawozdaniu.

16. Zmiany w zasadach rachunkowości oraz sposobie sporządzania sprawozdania finansowego

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Spółka nie dokonała istotnych zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym Spółka nie dokonała istotnych zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego.

17. Porównywalność danych finansowych dotyczących roku bieżącego i poprzedniego

Dane porównywalne obejmują okres od dnia 1 listopada 2011 roku do dnia 31 października 2012 roku.

18. Wspólne przedsięwzięcia

W roku obrotowym Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć.

PREZES ZARZĄDU

Piotr Grupański

Piotr Grupański

Prezes Zarządu

Jolanta Mika

Członek Zarządu

Piotr Kosiński

Piotr Kosiński

Wiceprezes Zarządu

Anna Łapkiewicz

Anna Łapkiewicz

Główna księgowa

Warszawa, 29.04.2014 roku