

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
INTERNITY POLSKA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ZA ROK OBROTOWY
OD DNIA 1 LISTOPADA 2014 ROKU
DO DNIA 31 PAŹDZIERNIKA 2015 ROKU



INTERNITY POLSKA Sp. z o.o.
Bilans na dzień 31 października 2015 roku

AKTYWA		31.10.2014 (w PLN)	31.10.2015 (w PLN)
A	AKTYWA TRWAŁE	5 404 263,03	4 766 226,66
I	Wartości niematerialne i prawne	1 921 015,17	886 226,66
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy	49 661,44	23 751,16
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 861 793,73	849 035,50
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	9 560,00	13 440,00
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	3 480 000,00	3 880 000,00
1.	Nieruchomości	1 480 000,00	1 480 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 000 000,00	2 400 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 000 000,00	2 400 000,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	2 000 000,00	2 400 000,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 247,86	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 247,86	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	AKTYWA OBROTOWE	1 300 224,25	1 993 194,09
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	944 374,78	1 234 947,86
1.	Należności od jednostek powiązanych	929 417,41	1 221 952,19
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	929 417,41	1 221 952,19
	- do 12 miesięcy	929 417,41	1 221 952,19
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	14 957,37	12 995,67
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	14 465,37	9 042,89
	- do 12 miesięcy	14 465,37	9 042,89
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ub. społec. i zdrow. oraz innych świadczeń		
c)	inne	492,00	3 952,78
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	113 853,80	189 147,30
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	113 853,80	189 147,30
a)	w jednostkach powiązanych	60 452,77	
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	60 452,77	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53 401,03	189 147,30
	- środki pieniężne w kasie i rachunkach	53 401,03	189 147,30
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211 326,73	569 098,93
	AKTYWA RAZEM	6 673 818,34	7 594 707,55

Załączona Informacja dodatkowa jest integralną częścią niniejszego bilansu

INTERNITY POLSKA SP. Z O.O.
ul. Łucka 2/4/6, 00-845 Warszawa
NIP: 5862262953, Regon: 221152799

INTERNITY POLSKA Sp. z o.o.
Bilans na dzień 31 października 2015 roku

PASYWA		31.10.2014 (w PLN)	31.10.2015 (w PLN)
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 278 294,52	6 334 761,09
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	-105 518,05	25 594,52
VIII	Zysk (strata) netto	131 112,57	56 466,57
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	395 523,82	424 659,66
I	Rezerwy na zobowiązania	305 560,00	282 200,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	305 560,00	282 200,00
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	89 963,82	142 459,66
1.	Wobec jednostek powiązanych	6 520,23	30 864,02
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	6 520,23	30 864,02
	- do 12 miesięcy	6 520,23	30 864,02
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	83 443,59	111 595,64
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	18 812,25	19 688,10
	- do 12 miesięcy	18 812,25	19 688,10
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	59 370,34	86 212,54
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	5 261,00	5 695,00
3.	Fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	PASYWA RAZEM	6 673 818,34	6 759 420,75

Jelena Mike

WICEPREZES ZARZĄDU
Piotr Kozłowski

PREZES ZARZĄDU
Piotr Grapiński

Załączona Informacja dodatkowa jest integralną częścią niniejszego bilansu

INTERNITY POLSKA SP. Z O.O.
ul. Łucka 2/4/6, 00-845 Warszawa
NIP: 5862262953, Regon: 221152799

INTERNITY POLSKA Sp. z o.o.

Rachunek zysków i strat za rok od 1 listopada 2014 roku do 31 października 2015 roku

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		1.11.2013 -31.10.2014	1.11.2014 -31.10.2015
A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI w tym:	2 117 853,17	2 499 462,16
	- od jednostek powiązanych	2 007 583,46	2 425 612,16
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 117 853,17	2 499 462,16
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	2 033 693,35	2 545 445,07
I	Amortyzacja	1 040 410,61	1 042 040,71
II	Zużycie materiałów i energii	5 326,82	16 894,10
III	Usługi obce	699 303,66	1 029 122,67
IV	Podatki i opłaty	2 674,00	290,00
	- w tym podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	213 247,56	386 940,68
VI	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	38 991,98	44 510,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	33 738,72	25 646,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	84 159,82	-45 982,91
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	91 270,77	87 844,13
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	91 270,77	87 844,13
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	54 251,77	19 737,68
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 000,00	
III	Inne koszty operacyjne	24 251,77	19 737,68
F	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	121 178,82	22 123,54
G	PRZYCHODY FINANSOWE	54 164,61	56 786,17
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	54 164,61	56 786,17
	- od jednostek powiązanych	54 164,61	56 786,17
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	KOSZTY FINANSOWE	0,00	186,45
I	Odsetki, w tym:		36,01
	- dla jednostek powiązanych		36,01
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		150,44
I	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	175 343,43	78 723,26
J	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J. I.-J. II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I-J)	175 343,43	78 723,26
L	PODATEK DOCHODOWY	44 230,86	22 256,69
M	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU / ZWIĘKSZENIA STRATY		
N	ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	131 112,57	56 466,57

Jelena Mike.

WICEPREZES ZARZĄDU
Piotr Kosiński

PREZES ZARZĄDU
Piotr Grapiński

Załączona Informacja dodatkowa jest integralną częścią niniejszego rachunku zysków i strat

INTERNITY POLSKA SP. Z O.O.
ul. Łucka 2/4/6, 00-845 Warszawa
NIP: 5862262953, Regon: 221152799

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 2014 do dnia 31 października 2015 roku.

1. Dane Spółki

Dane Spółki na dzień 31 października 2015 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 2015 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 2013 roku do dnia 31 października 2014 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 wspomagająca 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 2015 roku i obejmuje rok obrotowy od dnia 1 listopada 2014 do dnia 31 października 2015 roku. Dane za okres porównawczy obejmują okres od dnia 1 listopada 2013 roku do dnia 31 października 2014 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.

W okresie objętym sprawozdaniem nie miało miejsca połączenie spółek.

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 ściągальności 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 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.



7



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	4 589 242,38	9 560,00	5 125 809,34
Zwiększenia, w tym				3 880,00	3 880,00
- z tytułu nabycia				3 880,00	3 880,00
Przemieszczenia wewnętrzne					
Zmniejszenia					
Saldo zamknięcia	129 551,47	397 455,49	4 589 242,38	13 440,00	5 129 689,34
Umorzenie					
Saldo otwarcia	79 890,03	324 636,38	2 800 267,76		3 204 794,17
Zwiększenia	25 910,28	72 819,11	939 939,12		1 038 668,51
Przemieszczenia wewnętrzne					
Zmniejszenia					
Saldo zamknięcia	105 800,31	397 455,49	3 740 206,88		4 243 462,68
Wartość netto					
Saldo otwarcia	49 661,44	72 819,11	1 788 974,62	9 560,00	1 921 015,17
Saldo zamknięcia	23 751,16	-	849 035,50	13 440,00	886 226,66

Środki trwałe

	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto		
Saldo otwarcia	31 221,42	31 221,42
Zwiększenia	3 372,20	3 372,20
Przemieszczenia wewnętrzne		
Zmniejszenia		
Saldo zamknięcia	34 593,62	34 593,62
Umorzenie		
Saldo otwarcia	31 221,42	31 221,42
Zwiększenia	3 372,20	3 372,20
Przemieszczenia wewnętrzne		
Zmniejszenia		
Saldo zamknięcia	34 593,62	34 593,62
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 1.480.000 zł. Na dzień bilansowy prawo to obciążone było hipoteką w kwocie 8 791 000 złotych ustanowioną na rzecz PBH Banku SA z siedzibą w Krakowie tytułem zabezpieczenia kredytu udzielonego spółce Internity SA.

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	SUMA
Saldo otwarcia	6 252 700,00		-105 518,05	131 112,57	6 278 294,52
Zwiększenia				56 466,57	56 466,57
Transfery			131 112,57	(131 112,57)	
Zmniejszenia					
Saldo zamknięcia	6 252 700,00		25 594,52	56 466,57	6 334 761,09

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).

INTERNITY POLSKA Sp. z o.o.

Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy
od dnia 1 listopada 2014 roku do dnia 31 października 2015 roku

Zarząd Spółki proponuje, aby zysk za rok od dnia 1 listopada 2014 do dnia 31 października 2015 roku w kwocie 56 466,57 złotych pozostawić nierozliczony (przekazać do pozycji zysk (strata) z lat ubiegłych).

3. Należności

W oparciu o analizę ściągalności 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:	31.10.2014 Wartość	31.10.2015 Wartość
Podatku dochodowego od osób prawnych	17 084,00	23 369,00
Podatek od osób fizycznych	2 986,00	1 325,00
Podatku VAT	31 237,05	55 857,00
ZUS	8 063,04	5 661,54
Razem	59 370,34	86 212,62

6. Zobowiązania warunkowe

W dniu 29 marca 2013 roku Spółka przystąpiła do umowy kredytowej numer 158/2008 z dnia 29 października 2008 roku zawartej pomiędzy Bankiem BPH SA a Internity SA (Kredytobiorcą). Na dzień bilansowy w ramach tej umowy bank udzielił Kredytobiorcy linii wielocelowej w wysokości 4 550 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 w kwocie 8 791 000 złotych ustanowioną na rzecz PBH Banku SA z siedzibą w Krakowie tytułem zabezpieczenia kredytu (Umowa numer 158/2008 opisana powyżej) udzielonego spółce Internity SA.

Spółka nie posiada innych zobowiązań warunkowych.

7. Rozliczenia międzyokresowe

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka posiadała rozliczenia międzyokresowe z tytułu polis ubezpieczeniowych w kwocie 112.28 złote oraz tworzone we własnym zakresie rozwiązania informatyczne o wartości 568 986.65 złote.

8. Sprzedaż

W roku kończącym się dnia 31.10.2015 roku Spółka prowadziła tylko sprzedaż do spółek na terytorium Polski (100% sprzedaż krajowa). Praktycznie prawie cała sprzedaż (ok. 97%) dotyczyła podmiotów powiązanych, dla których spółka świadczy usługi obsługi administracyjno-finansowej, informatycznej czy marketingowej.

INTERNITY POLSKA Sp. z o.o.
Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy
od dnia 1 listopada 2014 roku do dnia 31 października 2015 roku

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

	31.10.2014 Kwota	31.10.2015 Kwota
Zysk (strata) brutto	175 343,43	78 723,26
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)	26 013,68	6 445,95
Przychody przejściowo niewliczone do podstawy opodatkowania (odsetki naliczone)	-54 164,61	60 452,77
Koszty przejściowo niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (koszty niefakturowane; różnica w amortyzacji księgowej i podatkowej;)	131 458,32	99 729,39
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	278 650,82	245 351,37
Rozliczenie strat z lat ubiegłych	-22 776,00	-17 094,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (w zaokrągleniu do pełnych złotych)	255 875,00	228 257,00
Podatek dochodowy wg stawki (19%)	48 616,25	43 368,83
Zmiana stanu rezerwy na podatek dochodowy	- 9 452,13	-24 360,00
Zmiana stanu aktywa podatkowego	5 066,74	3 247,86
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	44 230,86	22 256,69

11. Informacja na temat spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie

Na dzień bilansowy i w ciągu roku Spółka nie posiadała zaangażowania w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym jakiejkolwiek spółki.

12. Istotne transakcje ze stronami powiązаныmi

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.

INTERNITY POLSKA Sp. z o.o.

Informacja dodatkowa do Sprawozdania finansowego za rok obrotowy
od dnia 1 listopada 2014 roku do dnia 31 października 2015 roku

W roku kończącym się 31.10.2015 roku Spółka uzyskała przychody z tytułu sprzedaży usług dla Internity SA w wysokości 1 960 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,
- udzielonej licencji na używanie znaku towarowego wraz z domeną i stroną internetową.

W roku kończącym się 31.10.2015 roku Spółka poniosła koszty z tytułu podnajmu powierzchni biurowej od Internity SA oraz użytkowania systemu finansowo-księgowego w kwocie 92 tys. złotych.

Spółka w roku kończącym się 31.10.2015 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 51 tys. złotych z tytułu sprzedaży usług doradczych i finansowo-księgowych;
- Digital Interiors spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.; przychody w wysokości 185 tys. złotych z tytułu sprzedaży usług finansowo-księgowych i czynszu, informatycznych, usług marketingowych;
- Internity Łódź spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.; przychody w wysokości 116 tys. złotych z tytułu sprzedaży usług finansowo-księgowych, informatycznych oraz udzielonej licencji na używanie znaku towarowego

Pożyczka dla Internity SA

W dniu 31 grudnia 2014 roku Spółka zawarła umowę pożyczki z podmiotem Internity SA na kwotę 400 tys. zł. do dnia 31 września 2019 roku.

Łączna wartość pożyczek dla Internity SA na dzień bilansowy wynosi 2 400 tys. złotych.

Oprocentowanie ww. pożyczek wynosi 1 M WIBOR + 3 p.p.

Wynagrodzenia Zarządu

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym wartość wynagrodzeń członków Zarządu Spółki wyniosła 54 tys. złotych.

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

13. **Zatrudnienie**

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

Grupa zawodowa	Przeciętna liczba zatrudnionych
Pracownicy umysłowi	5
Pracownicy fizyczni	
Razem	5

14. 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.

15. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w niniejszym sprawozdaniu finansowym

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

16. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

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

17. 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.

18. Porównywalność danych finansowych dotyczących roku bieżącego i poprzedniego

Dane porównywalne obejmują okres od dnia 1 listopada 2013 roku do dnia 31 października 2014 roku.

19. Wspólne przedsięwzięcia

W roku obrotowym Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć.


PREZES ZARZĄDU

Piotr Grupański

Piotr Grupański

Prezes Zarządu


WICEPREZES ZARZĄDU

Piotr Kosiński

Piotr Kosiński

Wiceprezes Zarządu


Jolanta Mika

Jolanta Mika

Członek Zarządu


Anna Łapkiewicz

Anna Łapkiewicz

Główna księgowa

Warszawa, 28.04.2016 roku