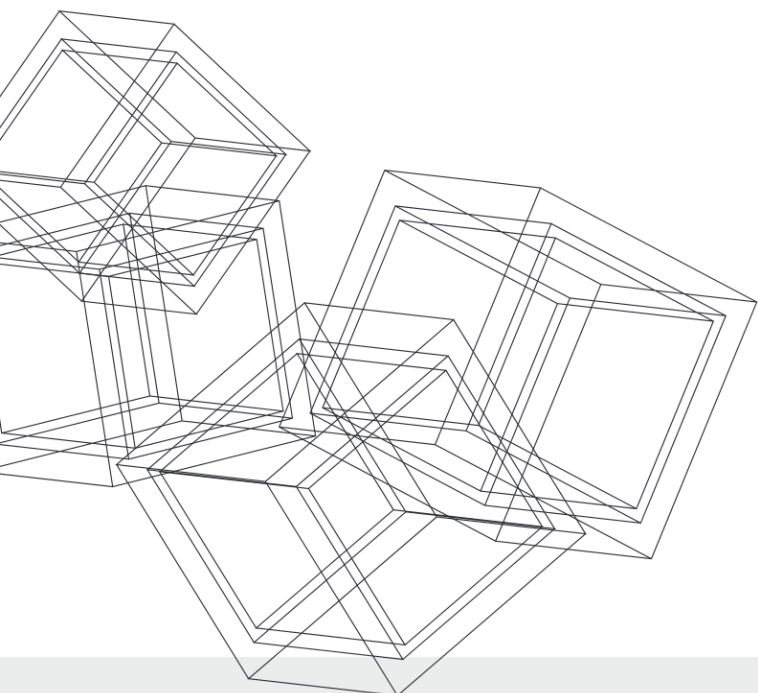


III kwartał 2015 r.

Jednostkowy raport okresowy

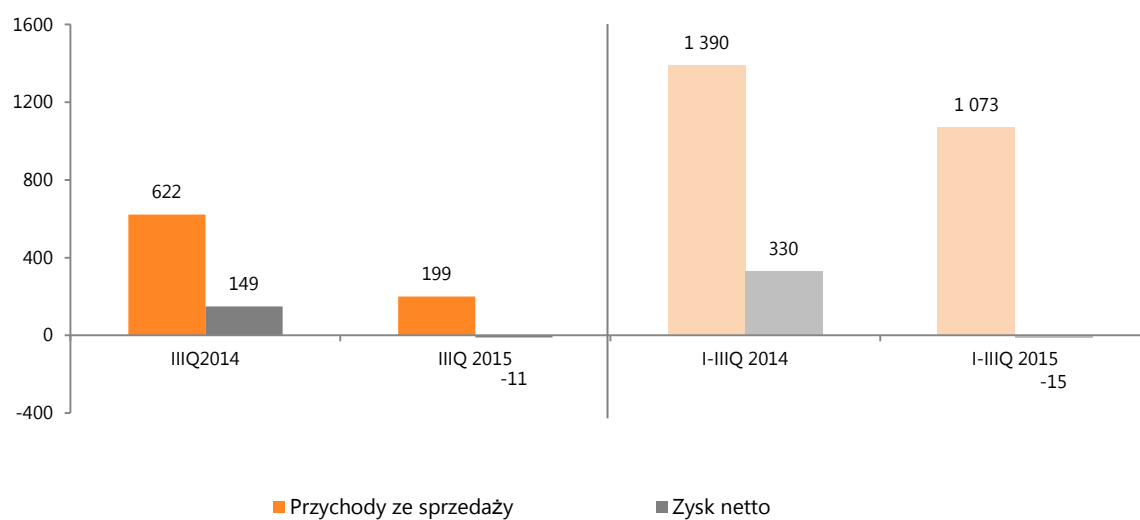


Poznań, 13 listopada 2015 r.

Kluczowe informacje

- Dodatnie przepływy operacyjne (56 tys. zł)
- Rosnący stan środków pieniężnych (522 tys. zł, 25% sumy bilansowej)
- Strata netto (-11 tys. zł) oraz malejące przychody (199 tys. zł)

Wybrane wyniki finansowe [tys. zł]





2Intellect.com Spółka Akcyjna

ul. Jasielska 16 60-476 Poznań

KRS 0000449009

Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 1.100.000 zł

tel./fax +48 61 84 34 266

www.2intellect.com

biuro@2intellect.com

Zarząd

Prezes Zarządu: Dariusz Grześkowiak

Rada Nadzorcza

Przewodniczący RN: Mariusz Bławat

Członek RN: Marcin Grześkowiak

Członek RN: Wojciech Skiba

Członek RN: Rafał Nolbert

Członek RN: Barbara Badora



Raport 2Intellect.com S.A. za 3 kwartał roku 2015 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.

Spis treści

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	5
II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI.....	9
III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	11
IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM	11
V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	12
VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	12
VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI.....	12
VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	12
IX. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU	12
X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	13

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Bilans jednostkowy

Pozycja bilansu [zł]	30-09-2015	30-09-2014
A. AKTYWA TRWAŁE	193 455,09	183 047,00
I. Wartości niematerialne i prawne	25 666,75	29 666,71
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 954,65	15 278,75
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	100 000,00	100 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56 833,69	38 101,54
B. AKTYWA OBROTOWE	1 972 749,17	2 039 423,84
I. Zapasy	1 098 664,09	1 066 102,31
II. Należności krótkoterminowe	188 237,59	414 446,45
III. Inwestycje krótkoterminowe	683 254,47	553 087,21
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 593,02	5 787,87
Aktywa razem :	2 166 204,26	2 222 470,84

Pozycja bilansu [zł]	30-09-2015	30-09-2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 803 306,33	1 836 849,58
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	717 949,31	406 955,65
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	-14 642,98	329 893,93
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOW.	362 897,93	385 621,26
I. Rezerwy na zobowiązania	231 568,31	218 666,10
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	131 329,62	166 955,16
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Pasywa razem :	2 166 204,26	2 222 470,84

2. Rachunek zysków i strat – wersja kalkulacyjna

Pozycja rachunku zysków i strat [zł]	01.07.2015- 30.09.2015	01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2014- 30.09.2014
A. PRZYCH. ZE SPRZ. PROD., TOW. I MAT., w tym:	199 267,00	621 983,00	1 072 750,49	1 390 076,20
- od jednostek powiązanych	0,00	839 122,38	0,00	881 122,38
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Przychody netto ze sprzedaży usług	199 267,00	621 983,00	1 068 994,40	1 304 382,20
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i mat.	0,00	0,00	3 756,09	85 694,00
B. KOSZTY SPRZED. PROD., TOW. I MAT., w tym:	75 045,65	1 902,00	641 483,84	179 047,71
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	75 045,65	1 902,00	637 371,64	131 472,71
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	4 112,20	47 575,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY	124 221,35	620 081,00	431 266,65	1 211 028,49
D. Koszty sprzedaży	92 824,28	240 248,89	272 665,70	469 617,10
E. Koszty ogólnego zarządu	59 408,59	217 279,12	186 185,29	348 901,43
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY	-28 011,52	162 552,99	-27 584,34	392 509,96
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	12 903,18	12 566,87	12 904,13	17 440,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	12 903,18	12 566,87	12 904,13	17 440,05
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,36	0,13	12 018,50	16 596,64
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,36	0,13	12 018,50	16 596,64
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-15 108,70	175 119,73	-26 698,71	393 353,37
J. PRZYCHODY FINANSOWE	1 220,54	5 425,83	8 621,07	11 006,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 220,54	5 425,83	8 621,07	11 006,59
- od jednostek powiązanych	178,08	5 310,76	4 052,04	10 658,70
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	0,00	24,00	0,00	174,76
I. Odsetki, w tym:	0,00	24,00	0,00	174,76
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. GOSPODARCZEJ	-13 888,16	180 521,56	-18 077,64	404 185,20
M. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) BRUTTO	-13 888,16	180 521,56	-18 077,64	404 185,20
O. Podatek dochodowy	-2 638,62	32 011,77	-3 434,66	74 291,27
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO	-11 249,54	148 509,79	-14 642,98	329 893,93

3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

Pozycja sprawozdania ze zmian w kapitale własnym [zł]	01.07.2015-30.09.2015	01.07.2014-30.09.2014	01.01.2015-30.09.2015	01.01.2014-30.09.2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	1 814 555,87	1 688 339,79	1 817 949,31	1 509 955,65
- korekty błędów podstawowych				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	1 814 555,87	1 688 339,79	1 817 949,31	1 509 955,65
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
1.2 Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Udziały własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	717 949,31	406 955,65	409 955,65	172 457,21
4.2 Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	717 949,31	406 955,65	717 949,31	406 955,65
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 393,44	181 384,14	307 993,66	237 498,44
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 393,44	181 384,14	0,00	0,00
8. Wynik netto	-11 249,54	148 509,79	-14 642,98	329 893,93
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	1 803 306,33	1 836 849,58	1 803 306,33	1 836 849,58
III. Kapitał własny (po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku lub pokrycia straty)	1 803 306,33	1 836 849,58	1 803 306,33	1 836 849,58

4. Rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych [zł]	01.07.2015-30.09.2015	01.07.2014-30.09.2014	01.01.2015-30.09.2015	01.01.2014-30.09.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-11 249,54	148 509,79	-14 642,98	329 893,93
II. Korekty razem	64 593,79	41 395,58	101 992,63	-480 993,03
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	53 344,25	189 905,37	87 349,65	-151 099,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	75 549,58	221 374,32	356 084,37	226 955,08
II. Wydatki	-100 000,00	-222 086,18	-100 000,00	-526 718,18
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-24 450,42	-711,86	256 084,37	-299 763,10
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	-24,00	0,00	-3 174,76
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	-24,00	0,00	-3 174,76
D. Przepływy pieniężne netto razem	28 893,83	189 169,51	343 434,02	-454 036,96
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	28 893,83	189 169,51	343 434,02	-454 036,96
F. Środki pieniężne na początek okresu	493 649,69	163 917,70	179 109,50	807 124,17
G. Środki pieniężne na koniec okresu	522 543,52	353 087,21	522 543,52	353 087,21

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

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 umarżane są dodatkowo 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 przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych weryfikowanych okresowo dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

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.

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 weryfikowanych okresowo pod względem ich ekonomicznej użyteczności.

Aktywa trwałe – inne uregulowania

Poprawność przyjętych do planu bilansowej amortyzacji okresów używania i innych danych jest 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 oraz wyroby gotowe wyceniane są w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia, obejmujących w szczególności wynagrodzenia wraz z narzutami pracowników związanych z wytwarzaniem oprogramowaniem, zakup usług związanych bezpośrednio z produkcją w toku oraz wyrobami gotowymi. Wyroby gotowe obejmują zakończone moduły programu BI, a ich rozchód rozliczany jest zgodnie z art. 34 ust.3 ustawy o rachunkowości.

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

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 z 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.

III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Opis działalności

2intellect.com S.A. prowadzi działalność jako producent i dostawca technologii informatycznych wspomagających procesy decyzyjne na każdym poziomie zarządzania w przedsiębiorstwie. W ramach oferowanych produktów Emitent posiada autorskie rozwiązanie, jakim jest system klasy Business Intelligence INTELLECT BI.

W ramach działalności prowadzonej przez Emitenta wyszczególnić można następujące kategorie produktów i usług:

- usługi konsultacyjne i programistyczne,
- sprzedaż obcego oprogramowania IT,
- sprzedaż autorskiego oprogramowania INTELLECT Business Intelligence,
- usługi wdrożeniowe.

Rosnący stan środków pieniężnych pomimo straty netto

W minionym kwartale Spółka wygenerowała 199 tys. zł przychodów wobec 622 tys. zł w analogicznym kwartale roku 2014. Na poziomie wyniku netto spółka zanotowała stratę w wysokości 11 tys. zł wobec 148 tys. zł zysku w III kw. 2014 r.

W ujęciu narastającym przychody na koniec minionego kwartału osiągnęły wartość 1,1 mln zł, przy 1,4 mln zł w pierwszych trzech kwartałach 2014 r. Wynik netto wykazuje się stratą w wysokości 14,6 tys. zł wobec zysku po trzech pierwszych kwartałach minionego roku w wysokości 323 tys. zł.

Pomimo słabych wyników w minionym kwartale Zarząd pragnie zwrócić uwagę na rosnący stan środków pieniężnych, który na koniec września wyniósł 522 tys. zł (+28 tys. wobec stanu z końca czerwca 2015 r.). Pomimo spadającej efektywności operacyjnej spółka generuje nadwyżkę środków pieniężnych, pozwalającą jej na spokojne funkcjonowanie i realizowanie zaplanowanej strategii rozwoju.

INTELLECT Business Intelligence – kontynuacja rozwoju oprogramowania

Analogicznie do poprzednich kwartałów, z uwagi na istotny wzrost usług wykonywanych w ramach pracy zleconej (polegające na realizacji prac programistycznych) Emitent koncentrował w minionym kwartale prace rozwojowe nad INTELLECT BI do rozwoju już istniejących modułów autorskiego systemu Spółki.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2015.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent posiada 2.001 udziałów w spółce Trans-IT Sp. z o.o., które stanowią 50,25% udział w kapitale zakładowym wspomianej spółki i uprawniają do 50,25% głosów na jej walnym zgromadzeniu. Trans-IT Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie budowy dziedzicznego oprogramowania informatycznego dla przedsiębiorstw spedycyjnych.

Emitent nie konsoliduje Trans-IT na mocy art. 58 ustawy o rachunkowości, tj. dane finansowe tej jednostki są nieistotne.

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Emitent nie konsoliduje Trans-IT na mocy art. 58 ustawy o rachunkowości, tj. dane finansowe tej jednostki są nieistotne.

IX. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

AKCJONARIUSZ	Liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej [zł]	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%
GIGNO Ltd.*	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%
Razem	2 200 000	1 100 000	100,00%	2 200 000	100,00%

*podmiot zależny od Pana Karola Kurzawskiego

X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	12	12
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	3	----

Dane na koniec III kwartału 2015 r.

Poznań, dnia 13 listopada 2015 roku

Prezes Zarządu
Dariusz Grześkowiak

2Intellect.com Spółka Akcyjna

ul. Jasielska 16 60-476 Poznań

KRS 0000449009

Sąd Rejonowy Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu VIII Wydział Gospodarczy KRS

Kapitał zakładowy: 1.100.000 zł

tel./fax +48 61 84 34 266

www.2intellect.com

biuro@2intellect.com

