

Internity Home

Q2/2024

Skonsolidowany
Raport Kwartalny
Internity S.A.

SPIIS TREŚCI

- 3 List prezesa zarządu zawierający komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale
- 7 **Dane Finansowe**
 - 8 Wybrane dane finansowe
 - 9 Skonsolidowany bilans
 - 11 Rachunek zysków i strat (skrótowy)
 - 12 Zestawienie zmian w kapitale własnym (skrótowe)
 - 13 Rachunek przepływów pieniężnych (skrótowy)
- 15 **Informacje dotyczące liczby zatrudnionych osób**
- 19 **O Internity S.A.**
 - 20 Dane, zarząd spółki oraz rada nadzorcza
 - 21 Akcjonariat Spółki
 - 21 Opis działalności
 - 24 Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej
- 25 **Grupa – opis pozostałych jednostek objętych konsolidacją**
- 42 **Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu**
- 43 Okres objęty raportem oraz format sporządzania sprawozdania finansowego
- 44 Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów
- 50 **Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki**
- 57 **Czynniki ryzyka związane z otoczeniem Spółki**

LIST PREZESA ZARZĄDU

Skonsolidowany raport kwartalny
Internity S.A.

Wstępne wizualizacje projektu pod nazwą T17 w Łodzi





Wstępne wizualizacje projektu pod nazwą T17 w Łodzi

Szanowni Państwo,

Z przyjemnością prezentujemy raport grupowy Internity S.A. za Q2 2024, przychody Grupy wzrosły o ok. 5%, Grupa Internity wygenerowała w tym okresie 1,8 MLN EBIDTA i 0,8 MLN zysku brutto.

Przychody

Q2 2024 był dla Grupy Internity w odniesieniu do warunków rynkowych udany. Obserwujemy pewne ożywienie na rynku wyposażenia wnętrz. Przychody Grupy Internity w Q2 2024 wyniosły 43,9 MLN PLN i były wyższe o ok. 5% niż przychody w II kwartale 2023 roku. Warto jednak podkreślić, że notujemy zwiększenie otrzymywanych od klientów zamówień, co powinno znaleźć pozytywne odzwierciedlenie się w sprzedaży w drugiej połowie 2024 roku.

W naszej podstawowej działalności – sprzedaży detalicznej zanotowaliśmy wzrosty, natomiast spadki przychodów w sprzedaży online. Trend ten jest o tyle pozytywny, że sprzedaż detaliczną cechuje wyższa marżowość.

EBIDTA ponad 11,9 MLN PLN, wzrost o 21,7 % (za 12 miesięcy)

EBIDTA za 2Q2024 wyniosła 1,8 MLN PLN i była wyższa o 53% niż EBIDTA w analogicznym kwartale 2023 roku. W 2Q Grupa wygenerowała zysk brutto ponad 0,8 MLN PLN (w 2Q 2023 zysk brutto wyniósł 0,2 MLN PLN). Cieszy nas wzrost rentowności w segmencie sprzedaży produktów wyposażenia wnętrz, gdyż towarzyszy mu dynamiczny wzrost kosztów działalności. Salony w Białymstoku, Olsztynie i Wrocławiu powinny zacząć pozytywnie wpływać na nasze wyniki w perspektywie 3 miesięcy.

Aktywność inwestycyjna i reorganizacyjna

Mniejszą aktywność sprzedażową w 2023 i 2024 roku wykorzystaliśmy do poprawy organizacji procesów wewnętrznych, komunikacji oraz renowacji naszych salonów. Dokonaliśmy głębokiej przebudowy naszej ekspozycji. Nowy system ekspozycyjny pozwala nam łatwiej zarządzać ofertą produktową, jest lepiej dostosowany do specyfiki naszej działalności, a przede wszystkim spotyka się ze znakomitym odbiorem klientów. Tak jak już wspominaliśmy otworzyliśmy w ubiegłym roku salony w Olsztynie, Białymstoku, a w początku czerwca tego roku salon we Wrocławiu, powiększyliśmy ekspozycję w Krakowie, dokonaliśmy gruntownej przebudowy naszej flagowej ekspozycji w Warszawie, skróciliśmy również przebudowę drugiego salonu w Warszawie. Efekty tych działań mamy nadzieję zobaczyć w wynikach drugiej połowy 2024 roku.

Na poziomie procesów informatycznych wprowadziliśmy WMS, zaawansowany system do zarządzania procesami magazynowymi, wdrożyliśmy także PIM, czyli najbardziej zaawansowany system zarządzania kartotekami i ofertą produktową.

Poszerzyliśmy także znacząco ofertę naszych produktów własnych w branży sanitarnej, płytkowej, oświetleniowej oraz meblowej wprowadzając wiele nowych linii produktowych. Wydaliśmy także nowy katalog, który stanowi inspirację wnętrzarskie dla naszych klientów.

Przygotowaliśmy do realizacji inwestycji fitt-out'owych dla projektów deweloperskich, gdzie pełnimy rolę projektanta, wykonawcy oraz dostawcy produktów. Wierzymy także, że nasz całościowy sposób myślenia o wnętrzach jest unikatowy w naszej branży. W ciągu kilku lat w pełni wdrożymy naszą strategię wnosząc klientom znacząco więcej wartości niż inne firmy działające na tym rynku.

Trudny okres w branży przeznaczaliśmy na redefinicję naszej działalności, z tego też względu wkrótce dokonamy rebrandingu naszych marek i sposobu komunikacji. Przygotowaliśmy projekt nowej strony internetowej, wraz z całym sposobem komunikacji medialnej i wizerunkowej.

Nasze koszty są w tym okresie wyższe w związku z wydatkami na te cele.

Otoczenie rynkowe

Koniec 2023 roku przyniósł dynamiczny wzrost cen i sprzedaży mieszkań przez deweloperów w Polsce, na który w istotny sposób wpłynął rządowy program Bezpieczny Kredyt 2%. Na rynku można było zaobserwować uwolnienie skumulowanego popytu i walkę z czasem, jeśli chodzi o zaciągnięcie finansowania, które wiadomo było, że niebawem się zakończy. Duże zainteresowanie programem spowodowało, że znacząca ilość kredytów była zamykana w I kwartale tego roku.

Obawy branży związane z zakończeniem programu, zmniejszyła deklaracja wprowadzenia nowego programu rządowego „Mieszkanie na start”. Poza mechanizmem wsparcia kredytobiorców program ten ma łagodzić potencjalne ograniczenia podaży poprzez wydłużenie go do 4 lat. Fakt ten w istotny sposób zmniejsza presję na kupujących, wynikająca z konieczności szybkiego przystąpienia do programu. Brak wprowadzenia tego programu i ciągłe powstrzymywanie się klientów z zakupami był prawdopodobnie jednym z głównych powodów obniżonej sprzedaży nowych inwestycji mieszkaniowych w pierwszej połowie 2024 roku. Nadal nie jest jasne w jakiej formie i czy w ogóle wejdzie on w życie.

Dynamiczny wzrost cen mieszkań w ostatnich latach w istotny sposób ogranicza możliwości finansowe klientów związane z wyposażeniem mieszkań. Dodatkowo będziemy wchodzić w okres mniejszej ilości mieszkań do wyposażenia, która jest skutkiem ilości rozpoczętych budów w ostatnim kwartale 2022.

Grupa działa w średnim, wysokim i luksusowym segmencie rynku, który nie jest tak silnie skorelowany ze zmianą kosztów kredytów. Spodziewamy się jednak, że panująca niepewność związana z trwającym konfliktem zbrojnym i negatywne czynniki otoczenia rynkowego istotnie wpłyną na realizację planów w kolejnych kwartałach. Spodziewamy się dość trudnego czasu w branży wyposażenia wnętrz w warunkach kurczącego się rynku, także w segmencie cenowym, w którym działa spółka i równocześnie przewidujemy wzrost przychodów Grupy z uwagi na istotne przewagi konkurencyjne. Staramy się zwiększać zakres naszego przychodu zarówno zwiększając szerokość naszej oferty jak i naszą obecność na nowych rynkach.

Innym aspektem, który będzie miał negatywny wpływ na wyniki w kolejnych 2-3 latach jest presja inflacyjna na koszty jakie ponosi spółka.

Działalność inwestycyjna - Nieruchomości

Pragniemy podkreślić, że posiadamy portfolio nieruchomości inwestycyjnych wartych w bilansie 21,3 MLN PLN, których nie używamy do podstawowej działalności operacyjnej. Planujemy wyjść z tych inwestycji w czasie do 6-7 lat.

Jak informowaliśmy w ostatnim komunikacie Zarząd podpisał aneks do umowy przedwstępnej sprzedaży wszystkich działek należących do Spółki w Całowaniu gmina Karczew oraz umowy inwestycyjnej. Strony ustaliły cenę sprzedaży działek na 17.718.100 złotych netto pod warunkiem uzyskania odpowiednich zgód administracyjnych przez Kupującego, a termin umowy przyrzeczonej został przesunięty na 31 marca 2027 roku, chyba że warunki umowy spełnią się wcześniej. Spółka informuje, że uzyskano prawomocną i pozytywną decyzję o środowiskowych uwarunkowaniach inwestycji. Obecnie jesteśmy w procesie uzyskiwania kolejnych potrzebnych decyzji i zgód.


Jednocześnie informujemy, że zgodnie z podpisaną umową inwestycyjną Spółka będzie uczestniczyć w inwestycji w projekt centrum logistycznego na działce w Całowaniu o powierzchni wynajmu około 90.000 m². Maksymalna inwestycja Spółki w tym projekcie nie przekroczy kwoty 2.440.000 EURO. Całkowity koszt inwestycji szacowany na dziś wyniesie około 60.000.000 EURO. Spółka wraz z branżowym partnerem inwestycyjnym prowadzi obecnie rozmowy z funduszami inwestycyjnymi. Spodziewany termin oddania, co najmniej pierwszej części inwestycji to Q3 2026. Całkowity spodziewany i wynikający z budżetu umowy inwestycyjnej wpływ gotówkowy tj. sprzedaż działki oraz zysk z inwestycji brutto przypadający na Internity to przedział od 30.000.000 do 40.000.000 PLN.

Pragniemy także poinformować, że wśród nieruchomości inwestycyjnych mamy również nabytą w czwartym kwartale 2021 poprzez spółkę zależną (za środki własne) działkę pod inwestycję wielorodzinną, choć butikową (PUM od 2 do 3 tys. m²), która znajduje się w centrum Łodzi. Koszt zakupu to około 2 MLN PLN powiększony o koszty prac projektowych i koordynacyjnych. Tak jak informowaliśmy Raportem bieżącym ESPI 5/2023 uzyskaliśmy zgodę Rady Miasta Łodzi w tzw. trybie „Lex deweloper”, która zwiększa możliwość zabudowy tej działki do 5500 PUM. Poniżej prezentujemy wstępne wizualizacje tego projektu pod nazwą T17 według projektu renomowanej pracowni Konior Studio. Działka posiada znakomitą lokalizację w Łodzi na Księżym Młynie, czyli w historycznej tkance miasta, w okolicy Loftów Scheiblera. Prawie wszystkie mieszkania w inwestycji będą miały widok na Park Kilińskiego znajdujący się po drugiej stronie ulicy Tymienieckiego. W tym parku Miasto Łódź przewidziało ze środków UE przeprowadzenie inwestycji polegającej na wydobyciu spod ziemi rzeki Lamus oraz uatrakcyjnienie terenu wokół – będzie to ważne wydarzenie dla Łodzi i jej mieszkańców. Dodatkowo na sąsiedniej działce (należącej do miasta) znajdować się będzie urządzenie przez Spółkę skwer. Spodziewamy się, że planowany apartamentowiec z uwagi na lokalizację oraz jakość architektury będzie najbardziej prestiżowym budynkiem mieszkalnym w Łodzi. Planujemy uzyskanie pozwolenia na budowę na Q3 2024. Szacujemy, że w przypadku realizacji tego projektu wartość przychodu ze sprzedaży wszystkich lokali wyniesie od 70 do 80 MLN złotych.

Dziękujemy naszym pracownikom, współpracownikom i dostawcom za współpracę i wsparcie.

Dziękujemy także inwestorom za wiarę w nasz rozwój.

Spółka nie publikowała prognoz finansowych dotyczących okresu objętego niniejszym raportem kwartalnym. Dziękujemy za Państwa zaufanie w pracę pracowników oraz Zarządu Internity.



Z poważaniem,
Piotr Krzysztof Grupiński
Prezes Zarządu INTERNITY S.A.

DANE FINANSOWE

Skonsolidowany raport kwartalny
Internity S.A.

Wybrane Dane Finansowe w PLN

Dane na 30.06.2023

Dane na 30.06.2024

| | | |
|--|------------|------------|
| Kapitał własny | 21 158 980 | 21 720 210 |
| Należności długoterminowe | 505 722 | 513 523 |
| Należności krótkoterminowe | 4 599 880 | 3 921 218 |
| Środki pieniężne i inne inwestycje krótkoterminowe | 7 709 378 | 5 387 444 |
| Zobowiązania długoterminowe | 647 044 | 1 356 597 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 45 892 140 | 49 739 977 |

Dane za II kwartał 2023

Dane za II kwartał 2024

| | | |
|--|------------|------------|
| Amortyzacja | 722 700 | 780 320 |
| Przychody ze sprzedaży | 41 826 837 | 43 939 885 |
| Zysk/Strata ze sprzedaży | 309 220 | 1 262 996 |
| Zysk/Strata z działalności operacyjnej | 158 123 | 1 022 096 |
| Zysk/Strata brutto | 192 293 | 829 518 |
| Zysk/ strata netto przypadający | 45 488 | 630 781 |
| - jednostce dominującej | -58 378 | 307 719 |
| - udziałowcom mniejszościowym | 103 867 | 323 061 |

Dane za okres
01.01.2023-30.06.2023Dane za okres
01.01.2024-30.06.2024

| | | |
|--|------------|------------|
| Amortyzacja | 1 320 576 | 1 675 661 |
| Przychody ze sprzedaży | 84 823 604 | 88 101 798 |
| Zysk/Strata ze sprzedaży | 2 387 128 | 2 644 049 |
| Zysk/Strata z działalności operacyjnej | 2 254 102 | 2 425 549 |
| Zysk/Strata brutto | 2 041 861 | 2 074 316 |
| Zysk/ strata netto przypadający | 1 516 348 | 1 524 598 |
| - jednostce dominującej | 1 178 625 | 983 360 |
| - udziałowcom mniejszościowym | 337 724 | 541 238 |

Skonsolidowany bilans w PLN

| Tytuł | | 30.06.2023 | 30.06.2024 |
|-------|---|------------|------------|
| A. | AKTYWA TRWAŁE | 26 929 746 | 34 283 094 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 492 219 | 659 678 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0 | 0 |
| 2. | Wartość firmy | 0 | 0 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 492 219 | 307 189 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0 | 352 489 |
| II. | Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0 | 0 |
| III. | Rzeczowe aktywa trwałe | 7 179 220 | 9 752 702 |
| 1. | Środki trwałe | 6 576 532 | 9 114 328 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 521 826 | 638 375 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 80 861 | 0 |
| IV. | Należności długoterminowe | 505 722 | 513 523 |
| V. | Inwestycje długoterminowe | 17 703 013 | 22 030 292 |
| 1. | Nieruchomości | 16 878 013 | 21 305 292 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 825 000 | 725 000 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0 | 0 |
| VI. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 049 572 | 1 326 898 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 1 049 572 | 1 326 898 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |
| B. | AKTYWA OBROTOWE | 46 366 998 | 47 163 712 |
| I. | Zapasy | 33 189 640 | 36 149 888 |
| 1. | Materiały | 0 | 0 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 0 | 0 |
| 3. | Produkty gotowe | 0 | 0 |
| 4. | Towary | 30 478 919 | 32 360 480 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 2 710 720 | 3 789 409 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 4 599 880 | 3 921 218 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek | 4 599 880 | 3 921 218 |
| a) | Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty: | 3 516 356 | 2 912 149 |
| b) | Z tytułu podatków dotacji ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 774 155 | 879 566 |
| c) | Inne | 309 369 | 129 503 |
| d) | Dochodzone na drodze sądowej | 0 | 0 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 7 859 378 | 5 537 444 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 7 859 378 | 5 537 444 |
| a) | W jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0 | 0 |
| b) | W jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0 | 0 |
| c) | W pozostałych jednostkach | 150 000 | 150 000 |
| d) | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 7 709 378 | 5 387 444 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 7 709 378 | 5 387 444 |
| | - inne środki pieniężne | 0 | 0 |
| | - inne aktywa pieniężne | 0 | 0 |
| | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0 | 0 |
| 2. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 718 100 | 1 555 161 |
| IV. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0 | 0 |
| C | Udziały (akcje) własne | 0 | 0 |
| D | AKTYWA RAZEM | 73 296 744 | 81 446 806 |

Skonsolidowany bilans w PLN

| Tytuł | 30.06.2023 | 30.06.2024 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|
| A. | KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 21 158 980 | 21 720 210 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 787 434 | 787 434 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 10 149 494 | 10 149 494 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0 | 0 |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 9 337 669 | 10 097 808 |
| V. | Różnice kursowe z przeliczenia | 0 | 0 |
| VI. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -294 242 | -297 887 |
| VII. | Zysk (strata) netto | 1 178 625 | 983 360 |
| VIII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-) | 0 | 0 |
| B. | Kapitał mniejszości | 3 938 991 | 5 580 311 |
| C. | Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0 | 0 |
| I. | Ujemna wartość firmy - jednostki zależne | 0 | 0 |
| II. | Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne | 0 | 0 |
| III. | Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone | 0 | 0 |
| D. | ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 48 198 772 | 54 146 284 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 1 659 589 | 3 049 710 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 1 659 589 | 2 579 273 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0 | 470 437 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 0 | 0 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 647 044 | 1 356 597 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 647 044 | 1 356 597 |
| | a) kredyty i pożyczki | 0 | 0 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0 | 0 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 621 294 | 1 330 847 |
| | d) inne | 25 750 | 25 750 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 45 892 140 | 49 739 977 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 45 892 140 | 49 739 977 |
| | a) kredyty i pożyczki | 9 377 019 | 5 883 190 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0 | 0 |
| | c) inne zobowiązania finansowe | 422 354 | 637 243 |
| | d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 15 846 965 | 17 617 574 |
| | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 15 727 617 | 19 984 820 |
| | f) zobowiązania wekslowe | 0 | 0 |
| | g) z tytułu podatków ceł ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 937 239 | 1 548 844 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 149 | 9 681 |
| | i) inne | 2 580 798 | 4 058 624 |
| 3. | Fundusze specjalne | 0 | 0 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 0 | 0 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |
| | PASYWA RAZEM | 73 296 744 | 81 446 806 |

Rachunek zysków i strat (skrócony) w PLN

| Tytuł | 1.04.2023 -30.06.2023 | 1.04.2024 -30.06.2024 | 1.01-30.06.2023 | 1.01-30.06.2024 |
|---|--------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów w tym: | 41 826 837 | 43 939 885 | 84 823 604 | 88 101 798 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży usług | 3 786 713 | 4 618 097 | 6 981 345 | 9 561 122 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększ. - wart.) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Koszty wytworz.świad. na wł. potrzeby jedn. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Przych. netto ze sprzedaży towarów i mat. | 38 040 125 | 39 321 789 | 77 842 259 | 78 540 676 |
| B. Koszty działalności operacyjnej w tym: | 41 517 618 | 42 676 889 | 82 436 475 | 85 457 748 |
| I. Amortyzacja | 722 700 | 780 320 | 1 320 576 | 1 675 661 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 2 222 088 | 2 536 323 | 4 525 932 | 5 682 892 |
| III. Usługi obce | 10 332 118 | 11 827 321 | 19 400 714 | 22 468 558 |
| IV. Podatki i opłaty | 52 605 | 51 181 | 97 582 | 101 546 |
| V. Wynagrodzenia | 2 257 080 | 2 334 775 | 4 456 599 | 4 683 715 |
| VI. Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia | 401 378 | 426 160 | 800 113 | 842 402 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 670 805 | 388 549 | 1 374 477 | 961 620 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 24 858 845 | 24 332 261 | 50 460 484 | 49 041 355 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 309 220 | 1 262 996 | 2 387 128 | 2 644 049 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 85 436 | 183 005 | 233 547 | 424 162 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 63 745 | 36 346 | 142 457 | 173 414 |
| II. Dotacje | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 21 690 | 146 660 | 91 090 | 250 748 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 236 532 | 423 906 | 366 574 | 642 663 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Inne koszty operacyjne | 236 532 | 423 906 | 366 574 | 642 663 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 158 123 | 1 022 096 | 2 254 102 | 2 425 549 |
| G. Przychody finansowe | 316 631 | -33 049 | 351 477 | 18 999 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Odsetki w tym: | 26 658 | 0 | 43 264 | 10 072 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. Inne | 289 973 | -33 049 | 308 213 | 8 927 |
| H. Koszty finansowe | 282 461 | 159 529 | 557 635 | 370 232 |
| I. Odsetki w tym: | 265 847 | 154 434 | 536 590 | 363 659 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych w tym | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Inne | 16 614 | 5 095 | 21 045 | 6 573 |
| I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I) | 192 293 | 829 518 | 2 047 944 | 2 074 316 |
| K. Odpis wartości firmy | 0 | 0 | 6 083 | 0 |
| L. Odpis ujemnej wartości firmy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| M. Zysk (strata) w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | 0 | 0 | 0 | 0 |
| N. Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-M) | 192 293 | 829 518 | 2 041 861 | 2 074 316 |
| O. Podatek dochodowy | 146 805 | 198 737 | 525 513 | 549 718 |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| R. Zyski (straty) mniejszości | 103 867 | 323 061 | 337 724 | 541 238 |
| S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R) | -58 378 | 307 719 | 1 178 625 | 983 360 |

Zestawienie zmian w kapitale własnym (skrócone) w PLN

| Tytuł | | 1.01-30.06.2023 | 1.01-30.06.2024 |
|-------|---|-----------------|-----------------|
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 22 509 518 | 24 752 765 |
| I.a | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach | 22 509 518 | 24 752 765 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 787 434 | 787 434 |
| 1.1 | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0 | 0 |
| 1.2 | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 787 434 | 787 434 |
| 2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu | 0 | 0 |
| 2.1 | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy | 0 | 0 |
| 2.2 | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0 | 0 |
| 3. | Akcje własne na początek okresu | 0 | 0 |
| 3.1 | Akcje własne na koniec okresu | 0 | 0 |
| 4. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 10 149 494 | 10 149 494 |
| 4.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0 | 0 |
| a) | Zwiększenie (z tytułu) | 0 | 0 |
| b) | Zmniejszenie (z tytułu) | 0 | 0 |
| | - wypłata dywidendy | 0 | 0 |
| | - utworzenie kapitału rezerwowego (wykup akcji własnych) | 0 | 0 |
| 4.2 | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu w tym: | 10 149 494 | 10 149 494 |
| | Kapitał pokrywający akcje własne | 0 | 0 |
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0 | 0 |
| 5.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0 | 0 |
| 5.2 | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0 | 0 |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 6 475 244 | 9 337 669 |
| 6.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 2 862 425 | 760 139 |
| 6.2 | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 9 337 669 | 10 097 808 |
| 7. | Różnice kursowe z przeliczenia | 0 | 0 |
| 8.1 | Zysk / strata z lat ubiegłych na początek okresu | -285 502 | -294 242 |
| 8.2 | Zysk / strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | -285 502 | -294 242 |
| a) | Zwiększenie (z tytułu) | 5 373 475 | 4 772 410 |
| b) | Zmniejszenie (z tytułu) | -5 382 215 | -4 776 054 |
| 8.3 | Zysk / strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -294 242 | -297 886 |
| 9. | Zysk / Strata za rok obrotowy | 1 178 625 | 983 360 |
| a) | Zysk netto | 1 178 625 | 983 360 |
| b) | Strata netto | 0 | 0 |
| c) | Odpisy z zysku | 0 | 0 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 21 158 980 | 21 720 211 |
| | Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych | 0 | 0 |
| a) | Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych na początek okresu | 3 472 268 | 5 039 073 |
| b) | Udział mniejszości w zysku | 337 724 | 541 238 |
| c) | Inne zmiany kapitału mniejszości | 129 000 | 0 |
| d) | Zmniejszenia kapitału mniejszości | 0 | 0 |
| e) | Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych na koniec okresu | 3 938 991 | 5 580 311 |
| III. | Kapitały (BZ) | 25 097 971 | 27 300 521 |

Rachunek przepływów pieniężnych (skrócony) w PLN

Tytuł

1.04.-30.06.2023 1.04.-30.06.2024 1.01-30.06.2023 1.01-30.06.2024

| | | | | | |
|-----------|---|------------|------------|------------|------------|
| A | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | -58 378 | 307 719 | 1 178 625 | 983 360 |
| II. | Korekty razem | -659 868 | 394 608 | 4 485 131 | 4 650 651 |
| | Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych | 103 867 | 323 061 | 337 724 | 541 238 |
| | Amortyzacja | 722 700 | 780 320 | 1 320 576 | 1 675 661 |
| | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | -273 359 | 38 144 | -287 168 | -2 354 |
| | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 239 189 | 154 434 | 493 325 | 353 587 |
| | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -58 443 | -36 346 | -142 457 | -173 414 |
| | Zmiana stanu rezerw | 48 488 | 139 422 | -45 959 | 175 051 |
| | Zmiana stanu zapasów | -856 812 | -3 284 588 | 1 666 306 | -4 988 151 |
| | Zmiana stanu należności | 817 863 | 629 252 | 172 017 | 751 573 |
| | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -1 334 704 | 2 285 709 | 1 171 780 | 7 152 316 |
| | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -68 654 | -634 801 | - 68 653 | -834 856 |
| | Inne korekty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | -718 246 | 702 327 | 5 663 756 | 5 634 011 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. | Wpływy | 117 843 | 479 733 | 188 753 | 710 894 |
| | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 117 843 | 479 733 | 188 753 | 710 894 |
| | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Z aktywów finansowych w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | W jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | W pozostałych jednostkach: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Inne wpływy inwestycyjne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. | Wydatki | -462 965 | -1 200 045 | -1 782 030 | -2 482 349 |
| | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | -554 467 | -1 200 045 | -1 782 030 | -2 482 349 |
| | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 91 502 | 0 | 0 | 0 |
| | Na aktywa finansowe w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | W jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | W pozostałych jednostkach: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - nabycie aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - udzielone pożyczki krótko- i długoterminowe | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Inne wydatki inwestycyjne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -345 121 | -720 312 | -1 593 277 | -1 771 455 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | 154 681 | 793 896 | 335 143 | 59 915 |
| | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0 | 0 | 129 000 | 0 |
| | Kredyty i pożyczki | 0 | 783 824 | 0 | 0 |
| | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Inne wpływy finansowe | 154 681 | 10 072 | 206 143 | 59 915 |
| II. | Wydatki | -669 370 | -453 514 | -3 404 971 | -7 842 785 |
| | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Spłaty kredytów i pożyczek | -306 482 | 0 | -2 658 463 | -7 043 521 |
| | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | -101 848 | -265 066 | -214 725 | -435 605 |
| | Odsetki | -261 040 | -154 434 | -531 783 | -363 659 |
| | Inne wydatki finansowe | 0 | -34 013 | 0 | 0 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -514 689 | 340 382 | -3 069 827 | -7 782 871 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | -1 578 056 | 322 397 | 1 000 651 | -3 920 315 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym | -1 578 056 | 322 397 | 1 000 651 | -3 920 315 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 9 287 434 | 5 065 046 | 6 708 727 | 9 307 759 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym | 7 709 378 | 5 387 444 | 7 709 378 | 5 387 444 |



LICZBA ZATRUDNIIONYCH OSÓB



Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych
przez Grupę w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień
30.06.2024

105

116

Na dzień
30.06.2023



INTERNITY S.A.

Skonsolidowany raport kwartalny
Internity S.A.

Dane

Internity S.A. z siedzibą w Warszawie, 01-796 Warszawa, ul. Duchnicka 3, Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

| | | |
|-------------------------------|---------------|-----------|
| Wysokość kapitału zakładowego | KRS | REGON |
| 787 434,30 PLN | 0000307937 | 015447488 |
| Kapitał zakładowy wpłacony | NIP | |
| 787 434,30 PLN | 527-23-97-617 | |

Zarząd Spółki

Piotr Grupiński – Prezes Zarządu

Piotr Kosiński – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Zgodnie ze Statutem Spółki, Rada Nadzorcza składa się z pięciu członków, w tym Przewodniczącego i Wiceprzewodniczącego. Dwóch spośród członków Rady Nadzorczej powinno być osobami niezależnymi od Spółki. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata, z wyjątkiem pierwszej, której kadencja trwa jeden rok. Radę Nadzorczą powołuje się na okres wspólnej kadencji. Mandat członka Rady Nadzorczej powołanego przed upływem danej kadencji Rady Nadzorczej wygasa równocześnie z wygaśnięciem mandatów pozostałych członków Rady Nadzorczej.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień publikacji raportu wchodzi:

Katarzyna Jasińska – Przewodnicząca Rady Nadzorczej

Paweł Kosiński – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Bartosz Andrzej Hamera

Hubert Bojdo

Andrzej Juszczynski

Internity S.A. – Akcjonariat Spółki

Akcjonariat Spółki na dzień publikacji raportu kwartalnego, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu (dane na podstawie zgłoszeń na walne zgromadzenia akcjonariuszy oraz otrzymanych zawiadomień)

| | Liczba Posiadanych Akcji | Liczba Głosów | Udział w Kapitale/Głosach |
|--|-----------------------------|------------------|------------------------------|
| PIOTR GRUPIŃSKI razem z podmiotami powiązanymi, w tym: | 4 043 780 | 4 043 780 | 51.35% |
| Batna Trading Ltd. | 1 854 510 | 1 854 510 | 23.55% |
| PMJ Properties Grupiński Sp. z o.o. | 1 514 210 | 1 514 210 | 19.23% |
| Piotr Grupiński | 675 060 | 675 060 | 8.57% |
| | | | |
| PIOTR KOZIŃSKI | 1 010 400 | 1 010 400 | 12.83% |
| | | | |
| Karol Borkowski, Monika Borkowska, Filip Borkowski (działający w ramach porozumienia) | 880 000 | 880 000 | 11.18% |
| | | | |
| Kinga Kostyra-Grabczak Krzysztof Grabczak (działający w ramach porozumienia) | 395 195 | 395 195 | 5.02% |
| | | | |
| Suma - akcjonariusze posiadający pow. 5% głosów | 6 329 375 | 6 329 375 | 80.38% |
| | | | |
| Pozostali akcjonariusze | 1 544 968 | 1 544 968 | 19.62% |
| | | | |
| Suma - wszyscy akcjonariusze | 7 874 343 | 7 874 343 | 100.00% |

Opis Działalności

Do głównej działalności Spółki należy prowadzenie detalicznej i hurtowej sprzedaży płytek ceramicznych, artykułów sanitarnych i grzewczych jak również świadczenie usług w zakresie wykończenia budynków i lokali w systemie „pod klucz”, od etapu projektowania, przez dostawę wszystkich produktów, aż po prowadzenie prac wykończeniowych. Przedmiotem działalności Spółki są wszystkie działalności wskazane w Art. 4 Statutu Spółki.

Internity S.A. wykonuje dla deweloperów i klientów detalicznych mieszkania w systemie pod klucz – od etapu projektowania przez dostawę wszystkich produktów aż po prowadzenie prac wykończeniowych. W ofercie usług dla deweloperów jest także komponowanie standardów wykończania mieszkań wraz ze szczegółową oceną i przybliżonymi warunkami zakupowymi na proponowane produkty i usługi.

Spółka prowadzi działalność w ramach rynku budowlanego i zajmuje się sprzedażą produktów z branży sanitarnej, grzewczej i płytkowej. Koncepcja sprzedaży oparta jest na doradztwie architektów i projektantów wnętrz, obsłudze rynku inwestycyjnego i deweloperskiego jak również hotelowego i biurowego. Koncentracja działań występuje jednak na rynku detalicznym i deweloperskim, którym służą punkty sprzedaży i merytoryczne wsparcie doradców handlowych.

Spółka skupia swoje działania na sprzedaży produktów z wyższego segmentu cenowego i luksusowego skierowanych do 25 - 30 % ogółu klientów. W ramach usług wykonawczych proponuje usługę wykończenia mieszkań w standardzie pod klucz.

Internity S.A. prowadzi sprzedaż hurtową i detaliczną następujących produktów:

- Meble
- Podłogi drewniane, dywany, wykładziny
- Tapety
- Ceramika łazienkowa
- Wanny, Hydromasaże, Kabiny
- Armatura i dodatki łazienkowe
- Płytki ceramiczne, Mozaiki szklane, Kamienie naturalne
- Elementy systemów grzewczych
- Systemy instalacyjne
- Pozostałe produkty wyposażenia wnętrz
- Artykuły oświetleniowe



Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Jednostką dominującą, sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe, jest Internity Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.

Pozostałe spółki wchodzące w skład Grupy Internity:

- Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
- Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie
- Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi
- Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Łodzi
- Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
- Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie
- T17 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi
- Internity Kraków Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie
- Internity Białystok Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku
- Internity Olsztyn Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Olsztynie
- Internity Warszawa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie
- Tymienieckiego 17 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi

POZOSTAŁE JEDNOSTKI OBJĘTE KONSOLIDACJĄ

Skonsolidowany raport kwartalny
Internity S.A.



Niniejszy skonsolidowany raport kwartalny został sporządzony w oparciu o dane finansowe następujących spółek zależnych bezpośrednio lub pośrednio od Internity SA:

| | |
|--|--------------|
| Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie | Strona 28 |
| Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie | Strona 29 |
| Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi | Strona 30 |
| Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Łodzi | Strona 31 |
| Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie | Strona 32 |
| Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie | Strona 33 |
| T17 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi | Strona 34 |
| Internity Kraków Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie | Strona 35 |
| Internity Białystok Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Białymstoku | Strona 36 |
| Internity Olsztyn Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Olsztynie | Strona 37 |
| Internity Warszawa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie | Strona 38 |
| Tymienieckiego 17 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Łodzi | Strona 39 |

DANE

PRODESIGNE SP. Z O.O.

NAZWA:

Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Prodesigne Sp. z o.o.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. Duchnicka 3; 01-796 Warszawa

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

KRS: 0000284443

NIP: 123-112-38-26

REGON: 141098076

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności spółki zgodnie z PKD jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych oraz wyposażenia sanitarnego. W praktyce spółka dokonała inwestycji kapitałowej w spółce osobowej, która prowadzi działalność w zakresie sprzedaży hurtowej i detalicznej materiałów budowlanych i wykończeniowych

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

INTERNITY SA posiada 70% udziałów w kapitale zakładowym Prodesigne Sp. z o.o. oraz 70% głosów na zgromadzeniu wspólników. Dodatkowo Prodesigne Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 0,6 % udziałów w kapitale Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników oraz 1% udział w zysku/stracie.

METODA KONSOLIDACJI:

Spółka Prodesigne sp. z o.o. konsolidowana jest metodą pełną.

DANE PRODESIGNE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SP.K.

NAZWA:

Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa
(Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. Duchnicka 3; 01-976 Warszawa

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

KRS: 0000264640

NIP: 676-23-31-709

REGON: 120335609

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego oraz grzejnego, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

INTERNITY S.A. posiada bezpośrednio 97,4 % udziałów w kapitale zakładowym Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 69,5% głosów na zgromadzeniu wspólników oraz 69,5% udział w zysku/stracie. Dodatkowo, jak opisano powyżej, INTERNITY posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Prodesigne Sp. z o.o.

METODA KONSOLIDACJI:

Spółka Prodesigne Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. konsolidowana jest metodą pełną.

DANE

INTERNITY ŁÓDŹ SP. Z O.O.

NAZWA:

Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Internity Łódź Sp. z o.o.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. Wróblewskiego 19A; 90-344 Łódź

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

KRS: 0000350717

NIP: 728-27-433-64

REG

ON: 100848879

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki zgodnie z PKD jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych oraz wyposażenia sanitarnego. W praktyce spółka dokonała inwestycji kapitałowej w spółce osobowej, która prowadzi działalność w zakresie sprzedaży hurtowej i detalicznej materiałów budowlanych i wykończeniowych.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

INTERNITY SA posiada 98% udziałów w kapitale zakładowym Internity Łódź Sp. z o.o. oraz 98% głosów na zgromadzeniu wspólników. Dodatkowo Internity Łódź Sp. z o.o., będąc komplementariuszem, posiada 0,07% udziałów w kapitale Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników oraz 1% udział w zysku/stracie. Spółka została utworzona 08.02.2010 roku przez obecnych udziałowców.

METODA KONSOLIDACJI:

Spółka Internity Łódź Sp. z o.o. konsolidowana jest metodą pełną.

DANE INTERNITY ŁÓDŹ SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SP. K.

NAZWA:

Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa
(Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. Wróblewskiego 19A; 90-344 Łódź

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

KRS: 0000350975

NIP: 7282743401

REGON: 100850617

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego, grzewczego oraz oświetlenia, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

INTERNITY S.A. posiada bezpośrednio 99,6 % udziałów w kapitale zakładowym Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 69,3% głosów na zgromadzeniu wspólników. Dodatkowo, jak opisano powyżej, INTERNITY posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Internity Łódź Sp. z o.o. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców.

METODA KONSOLIDACJI:

Spółka Internity Łódź Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. konsolidowana jest metodą pełną.

DANE

DIGITAL INTERIORS SP. Z O.O.

NAZWA:

IDigital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Digital Interiors Sp. z o.o.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. Julianowska 61, 05-500 Piaseczno

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie,
XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

KRS: 0000352949

NIP: 5213564114

REGON: 142346116

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki zgodnie z PKD jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych oraz wyposażenia sanitarnego. W praktyce spółka dokonała inwestycji kapitałowej w spółce osobowej, która prowadzi działalność w zakresie sprzedaży hurtowej i detalicznej materiałów budowlanych i wykończeniowych.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

INTERNITY SA posiada 100% udziałów w kapitale zakładowym Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz 100% głosów na zgromadzeniu wspólników. Dodatkowo Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, będąc komplementariuszem, posiada 0,03% udziałów w kapitale Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. oraz 1% głosów na zgromadzeniu wspólników oraz 1% udział w zysku/stracie. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców.

METODA KONSOLIDACJI:

Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością konsolidowana jest metodą pełną.

DANE DIGITAL INTERIORS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SP. K.

NAZWA:

Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa
(Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. Julianowska 61, 05-500 Piaseczno

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie,
XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

KRS: 0000353118

NIP: 5213563988

REGON: 142346145

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego, grzewczego oraz oświetlenia, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

INTERNITY S.A. posiada bezpośrednio 99,6 % udziałów w kapitale zakładowym Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa oraz 89% głosów na zgromadzeniu wspólników. Dodatkowo, jak opisano powyżej, INTERNITY posiada udziały poprzez swoją Spółkę zależną Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka została utworzona w 2010 roku przez obecnych udziałowców.

METODA KONSOLIDACJI:

Digital Interiors Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowa konsolidowana jest metodą pełną.

DANE T17 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

NAZWA:

Internity T17 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
(T17 Sp. z o.o.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. Wróblewskiego 19A, 90-344 Łódź

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

KRS: 0000897900

NIP: 7123418203

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż hurtowa wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego, grzewczego oraz oświetlenia, inwestycje na rynku nieruchomości oraz specjalistyczne projektowanie.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

Internity SA kontroluje spółkę poprzez spółkę zależną Internity Łódź spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. , która posiada 100% udziałów i praw głosu na zgromadzeniu T17 Sp. z o.o.

METODA KONSOLIDACJI:

T17 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością konsolidowana jest metodą pełną.

DANE INTERNITY KRAKÓW SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

NAZWA:

Internity Kraków Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
(Internity Kraków Sp. z o.o.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. Krakusa 11, 30-535 Kraków

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

KRS: 0000885053

NIP: 6793212584

REGON: 388231753

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego, grzewczego oraz oświetlenia, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

Internity SA posiada bezpośrednio 70% udziałów w kapitale zakładowym i 70% udział w głosach na zgromadzeniu wspólników.

METODA KONSOLIDACJI:

Internity Kraków Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością konsolidowana jest metodą pełną.

DANE INTERNITY BIAŁYSTOK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

NAZWA:

Internity Białystok Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
(Internity Białystok Sp. z o.o.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. gen. Stanisława Maczka 52; 15-697 Białystok

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

REGON: 523112837

NIP: 966-21-680-68

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego, grzewczego oraz oświetlenia, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

Internity SA posiada bezpośrednio 70% udziałów w kapitale zakładowym i 70% udział w głosach na zgromadzeniu wspólników.

METODA KONSOLIDACJI:

Spółka Internity Białystok Sp. z o.o. konsolidowana jest metodą pełną.

DANE INTERNITY OLSZTYN SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

NAZWA:

Internity Olsztyn Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Internity Olsztyn Sp. z o.o.)

SIEDZIBA I ADRES:

Aleja Generała Władysława Sikorskiego 19, 10-088 Olsztyn

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy w Olsztynie VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

REGON: 524310574

NIP: 739-39-791-47

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego, grzewczego oraz oświetlenia, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

Internity SA posiada bezpośrednio 70% udziałów w kapitale zakładowym i 70% udział w głosach na zgromadzeniu wspólników.

METODA KONSOLIDACJI:

Spółka Internity Olsztyn Sp. z o.o. konsolidowana jest metodą pełną.

DANE INTERNITY WARSZAWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

NAZWA:

Internity Warszawa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Internity Warszawa Sp. z o.o.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. Duchnicka 3, 01-796 Warszawa

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

KRS: 0000910743

NIP: 5252869869

REGON: 389464838

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest sprzedaż wykończeniowych materiałów budowlanych, wyposażenia sanitarnego, grzewczego oraz oświetlenia, a także projektowanie i wykonawstwo w zakresie wykańczania wnętrz.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

Internity SA posiada bezpośrednio 100% udziałów w kapitale zakładowym i 100% udział w głosach na zgromadzeniu wspólników.

METODA KONSOLIDACJI:

Internity Warszawa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością konsolidowana jest metodą pełną.

DANE TYMIENIECKIEGO 17 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

NAZWA:

Tymienieckiego 17 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Tymienieckiego 17 Sp. z o.o.)

SIEDZIBA I ADRES:

ul. Wróblewskiego 19A, 90-344 Łódź

SĄD REJESTROWY:

Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego;

KRS: 0000924930

NIP: 7272853163

PODSTAWOWY PRZEDMIOT DZIAŁALNOŚCI:

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność na rynku nieruchomości m.in. realizacja projektów budowlanych.

STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA:

Internity SA kontroluje spółkę poprzez spółkę zależną Internity Łódź spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. , która posiada 100% udziałów i praw głosu na zgromadzeniu Tymienieckiego 17 Sp. z o.o.

METODA KONSOLIDACJI:

Tymienieckiego 17 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością konsolidowana jest metodą pełną.





INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Skonsolidowany raport kwartalny
Internity S.A.

Okres objęty raportem kwartalnym

Niniejsze skrócone sprawozdanie zostało sporządzone na dzień 30 czerwca 2024 i obejmuje drugi kwartał rokuobrotowego tj. okres od dnia 1 kwietnia 2024 do dnia 30 czerwca 2024 roku.

Dane porównywalne prezentowane są za II kwartał 2023 roku.

Kursy walut zastosowane do sporządzenia niniejszego sprawozdania:

Na dzień 30 czerwca 2024 roku - kurs EUR:

4,3130 PLN

Na dzień 30 czerwca 2023 roku - kurs EUR:

4,4503 PLN

Pozycje aktywów i pasywów Spółki, wyrażone w walutach obcych (EUR) zostały wykazane w Sprawozdaniu przy zastosowaniu średnich kursów Narodowego Banku Polskiego:

Format sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości, przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki nie był świadomy istnienia jakichkolwiek okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres minimum 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Stawki amortyzacyjne stosowane dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

Licencje na oprogramowanie komputerowe: 25%-50%

Pozostałe: 20%

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000 złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania.

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu trwałej utraty wartości, w celu doprowadzenia wartości księgowej netto aktualizowanych środków trwałych do ich cen sprzedaży netto, dokonuje się z chwilą zaistnienia przyczyny uzasadniającej dokonanie takiego odpisu. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową według stawek określonych na podstawie okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych. Stawki amortyzacji dla środków trwałych są następujące:

Budynki i lokale: 2,5-10%

Urządzenie techniczne i maszyny: 20-30%

Środki transportu: 14-40%

Inne środki trwałe: 20%

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie przyjęcia ich do używania. Środki trwałe o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania. W pozycji środki trwałe w budowie wykazywane są środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Środki trwałe w budowie wykazywane według ogółu wielkości kosztów związanych bezpośrednio z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji do momentu przekazania ich do użytkowania.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według wartości godziwej.

Zapasy

Towary wyceniane są według cen nabycia netto pomniejszonych o uzyskane rabaty, bonifikaty i upusty, nie przekraczających cen sprzedaży netto. Rozchód towarów w magazynie wyceniany jest w oparciu o zasadę FIFO (pierwsze przyszło - pierwsze wyszło).

Środki pieniężne

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych (w kasie i na rachunkach bankowych) wycenia się na dzień bilansowy przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

Długoterminowe aktywa finansowe

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

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.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

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

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.

Zobowiązania

Zobowiązania wykazane są w kwocie wymagającej zapłaty.

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.

Przez pozostałe przychody operacyjne rozumie się przychody niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki, przychody z tytułu wynajmu/podnajmu nieruchomości, skonta operacyjne, rozwiązanie rezerw, odpisów aktualizujących, odszkodowania i inne podobne pozycje.

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

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 doprowadza 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. Przez pozostałe koszty operacyjne rozumie się koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki, w tym tworzenie rezerw i odpisów aktualizujących. Koszty finansowe obejmują odsetki od zobowiązań handlowych, odsetki od zaciągniętych kredytów, różnice kursowe i inne podobne pozycje.

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.





CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ SPÓŁKI

Skonsolidowany raport kwartalny
Internity S.A.

Ryzyko związane z czynnikami losowymi

Majątek jaki posiada Spółka, w tym zapasy narażone są na zniszczenie wskutek kataklizmów oraz innych czynników losowych. Spółka w znacznym stopniu ogranicza to ryzyko zawierając ubezpieczenia majątkowe od wypadków losowych, jak też instalując w zajmowanych nieruchomościach profesjonalne systemy alarmowe.

Ryzyko związane z uzależnieniem od głównych odbiorców

Grupa odbiorców produktów i usług, oferowanych przez Spółkę jest bardzo rozproszona, co wynika z prowadzenia przez Spółkę w przeważającej mierze sprzedaży detalicznej oraz sprzedaży hurtowej do mniejszych firm. Najwięksi odbiorcy to głównie spółki zależne od Internity SA. W konsekwencji ryzyko uzależnienia od Odbiorców jest niskie, choć może się zdarzyć, iż jedna duża transakcja taka jak projekt inwestycyjny – biurowiec, hotel może stanowić zasadniczą wartość obrotów Spółki w danym roku czy okresie.

Ryzyko utraty kluczowych menedżerów

Działalność gospodarcza i pozycja rynkowa Spółki uzależnione są od wykształcenia, doświadczenia zawodowego, kontaktów i kompetencji kadry menedżerskiej. Utrata tych osób lub rozpoczęcie przez nie działalności konkurencyjnej mogłaby być istotnym ryzykiem dla działalności Spółki. Ewentualna utrata kluczowej kadry menedżerskiej mogłaby mieć negatywny wpływ na jej sytuację majątkową i finansową.

Ryzyko związane z nieprzedłużeniem zawartych przez spółkę umów najmu

Spółka jest stroną kilku umów najmu powierzchni handlowych i magazynowych. W większości są to umowy kilkuletnie, zawarte na czas określony. Z uwagi na charakter prowadzonej przez Spółkę działalności w lokalach tych dokonywane są istotne inwestycje. Większość ponoszonych kosztów nie może zostać odzyskana w przypadku braku przedłużenia umowy. W konsekwencji część poniesionych nakładów na obce środki trwałe może stać się stratą, w roku, w którym umowa nie zostanie przedłużona. Dodatkowo sama zmiana lokalizacji może negatywnie wpłynąć na poziom sprzedaży i wyników finansowych Spółki.

Ryzyko związane z uzależnieniem od dostawców programów informatycznych

Spółka wykorzystuje w swojej działalności kilka systemów informatycznych. Istnieje ryzyko nieprzedłużenia umów z dostawcami tego oprogramowania (licencji) lub z dostawcami odpowiedzialnymi za utrzymanie i rozwój tych systemów, a tym samym znaczącej dezorganizacji procesów organizacyjnych Spółki i obniżenia jego wyników finansowych. Dotyczy to także informatyków zatrudnionych w Spółce szczególnie w obliczu trudnego rynku pracy w tym zakresie w Polsce.

Ryzyko związane z nieściągalnością należności od odbiorców

Działalność Spółki charakteryzuje umiarkowany poziom ryzyka związany z nieściągalnością należności od kontrahentów. Spółka ogranicza to ryzyko poprzez ubezpieczenie większości należności od kontrahentów. W konsekwencji ryzyko nieściągnięcia należności ograniczone jest w takich sytuacjach do tzw. udziału własnego wynikającego z umowy ubezpieczenia, co w praktyce oznacza stratę do poziomu 25% wartości takiej należności. Istnieje jednak pewna grupa klientów, którzy korzystają z odroczonej płatności i nie są objęci ubezpieczeniem należności. Ewentualny wzrost niespłaconych należności może spowodować pogorszenie wyników finansowych Internity SA oraz negatywnie oddziaływać na jej płynność finansową.

Spółka w swojej działalności realizuje także dostawy produktów na duże projekty inwestycyjne, których jednostkowa wartość przekracza często 200.000 zł. Niespłacenie tego rodzaju należności w terminie, mimo jej ubezpieczenia, może spowodować zachwianie płynności finansowej Internity SA, a w konsekwencji negatywnie wpłynąć na jej wynik. Dodatkowo Spółka jest ubezpieczana do pewnego poziomu wartości odszkodowań, który jest zależny od trzydziestokrotności wartości płaconej składki ubezpieczeniowej. Jeżeli odszkodowanie w danych okresie przekroczy tę kwotę, to dalsze odszkodowania nie będzie Spółce należne, a tym samym Spółka poniesie stratę finansową.

Wysoki poziom wypłaconych odszkodowań w danym roku finansowym może mieć negatywny wpływ na wysokość składki w kolejnym roku, co może mieć negatywny wpływ na wyniki Spółki lub zwiększenie ryzyka nieściągalności należności.

Istotny poziom ryzyka niespłacenia zobowiązań przez klientów związany jest z prowadzeniem prac budowlano-wykończeniowych, co jest związane z wysokim skomplikowaniem procesów, trudnością w pozyskaniu i utrzymaniu pracowników, a także z faktu braku profesjonalnej wiedzy na temat oceny jakości wykonawstwa po stronie klientów.

Spółka prowadzi sprzedaż do podmiotów powiązanych, a należności Spółki od tych podmiotów nie są objęte ubezpieczeniem. W przypadku trudności ze ściąganiem ww. należności może zostać istotnie zagrożone zachowanie płynności finansowej Spółki, a w konsekwencji negatywnie wpłynąć na jej wynik.

Ryzyko utraty i trudności w pozyskaniu nowych pracowników

Sukces sprzedaży firm działających w tym samym segmencie co Spółka bardzo często uwarunkowany jest wartością dodaną jaką te firmy oferują klientowi. W przypadku Spółki i jej spółek zależnych taką wartością dodaną jest bardzo dobra jakość obsługi, bogata oferta towarów oraz salony sprzedaży urządzone w sposób przyjazny klientowi. Z usług Spółki korzystają w dużej mierze architekci i projektanci wnętrz, którzy stawiają w tym zakresie bardzo wysokie wymagania. Powoduje to konieczność zatrudnienia przez Spółkę i jej spółki zależne odpowiednio wykwalifikowanych pracowników. Spółka prowadzi stałą i aktywną politykę w zakresie pozyskiwania nowych pracowników i współpracowników raz utrzymania i rozwoju aktualnej kadry. Działania te wynikają z dbałości o zapewnienie wystarczającej pod względem kwalifikacji i liczebności kadry pracowniczej, która jest jednym z podstawowych czynników niezbędnych do dynamicznego rozwoju działalności Spółki, jednak w obliczu dużej konkurencyjności o pracowników i braku publicznego systemu kształcenia fachowców w branży wyposażenia wnętrz, pozyskanie największych talentów łączy się z rosnącymi kosztami.

Ryzyko związane z karami za niewykonanie lub nieterminowe wykonanie zleceń

Spółka z uwagi na prowadzenie działalności w zakresie prac budowlano -wykończeniowych i dostaw materiałów budowlanych narażona jest na wystąpienie kar z tytułu niewykonania lub nieterminowego wykonania zleceń. Ryzyko to związane jest z błędami popełnionymi przez pracowników lub współpracowników Spółki, a także z trudnościami związanymi z pozyskaniem nowych wykwalifikowanych pracowników. W odniesieniu do dostaw towarów, w szczególności na rynku biznesowym, tj. na rzecz deweloperów oraz wykonawców, Spółka w sytuacji opóźnień dostaw, w tym głównie spowodowanych przez producenta, może zostać pociągnięta do odpowiedzialności z tytułu strat poniesionych przez odbiorców Spółki. Straty te mogą być w wielu przypadkach znacznie wyższe niż wartość samych dostarczanych towarów, a nie w każdej sytuacji będą mogły być transferowane na producenta. Niewykonanie bądź nieterminowe wykonanie prac budowlano-wykończeniowych przez Spółkę może negatywnie wpłynąć na renomę i wyniki finansowe Spółki.

Ryzyko związane z utrzymaniem zapasów

Obszar działalności Spółki wymusza utrzymywanie pewnej ilości zapasów towaru w celu zapewnienia odbiorcom krótkich terminów dostaw. Tym samym działalność ta narażona jest na niebezpieczeństwo podjęcia niewłaściwej decyzji zakupowej, tzn. wprowadzenia na stany magazynowe towarów trudnych do sprzedania, dotyczy to w szczególności produktów wprowadzanych pod marki własne Spółki, które trudniej jest sprzedać niż produkty znanych brandów. Na omawiane ryzyko może mieć także wpływ zagrożenie utraty wartości zapasów, które ulegają przeterminowaniu. Ten drugi rodzaj ryzyka nie może mieć jednak dużego wpływu na wyniki finansowe Spółki ponieważ około 95% oferowanego asortymentu stanowią artykuły nie ulegające przeterminowaniu. Innym rodzajem ryzyka związanym z utrzymywaniem zapasów jest także możliwość wycofania części artykułów z produkcji przez ich producentów (także z katalogów – co ogranicza możliwość ich prezentowania i sprzedawania), mogąca spowodować konieczność sprzedaży części asortymentu poniżej kosztu zakupu. Część zamówień jest realizowana pod konkretne zamówienia klientów indywidualnych. Brak odbioru takich produktów, o ile należą do kategorii produktów trudno zbywalnych może powodować stratę dla Spółki z uwagi na brak możliwości sprzedania tego produktu innemu klientowi, co powoduje konieczność sprzedaży znacząco poniżej kosztu zakupu.

Ryzyko sezonowości przychodów

Poziom sprzedaży towarów kompleksowego wyposażenia wewnątrz podlega wahaniom sezonowym i jest pochodną postępów prac budowlanych, które uzależnione są od panujących warunków pogodowych. Wartość przychodów ze sprzedaży jest najwyższa w okresie wiosenno-letnim, a także we wczesnych miesiącach jesiennych, ponieważ prace budowlane, remontowe i konserwatorskie oraz odnawianie obiektów budowlanych często odbywają się w okresach korzystnych warunków pogodowych oraz w okresach urlopowych. Istnieje ponadto ryzyko, iż zwiększona sprzedaż w II i III kwartale roku może spowodować trudności związane z zapewnieniem odpowiedniej powierzchni magazynowej, obsługą logistyczną sprzedaży oraz zwiększonym zapotrzebowaniem na kapitał obrotowy w tym okresie. W związku z tym ocena poziomu przychodów ze sprzedaży powinna być dokonywana w oparciu o wyniki całego roku.

Ryzyko zadłużenia

Spółka w ramach prowadzonej działalności korzysta z kapitałów obcych. Działalność Spółki uzależniona jest od finansowania przez instytucje kredytujące oraz kredyty kupieckie. Ryzyko to może mieć znaczący wpływ na wynik finansowy Spółki w przypadku obniżenia oceny wypłacalności Spółki przez firmy ubezpieczające obrót dostawców oraz instytucje kredytujące w szczególności w przypadku nagłego pogorszenia się nastrojów konsumentów, słabszych wyników okresowych może doprowadzić do wypowiedzenia umów kredytowych i niewypłacalności Spółki.

Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu

W chwili obecnej 64,18% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki należy w sposób bezpośredni i pośredni do Członków Zarządu: Pana Piotra Grupińskiego – Prezesa Zarządu i Pana Piotra Kozińskiego – Wiceprezesa Zarządu. W efekcie decydujący wpływ na działalność Spółki i realizację przez nią strategii rozwoju mają Członkowie Zarządu. Należy jednakże podkreślić, iż zamiarem głównych akcjonariuszy Spółki jest dążenie do zachowania dotychczasowego dynamicznego jej wzrostu. Osiągnięta przez Spółkę pozycja rynkowa, potwierdzona skuteczną aktywnością zarządzania Pana Piotra Grupińskiego i Pana Piotra Kozińskiego, wskazuje na możliwość sprawnego, operacyjnego funkcjonowania Spółki także w przyszłości.

Ryzyko związane z postanowieniami statutu

W Statucie Spółki w art. 12 ust. 2 obowiązuje postanowienie, iż od chwili dopuszczenia akcji Spółki do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect prawo do powoływania i odwoływania Członków Rady Nadzorczej Spółki przysługuje następującym akcjonariuszom: Batna Trading Limited (tak długo jak spółka ta będzie akcjonariuszem Spółki posiadającym akcje uprawniające do wykonywania 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu) – 1 członek, PMJ Properties Grupański spółka jawna (tak długo jak spółka ta lub jej następcy prawni będą akcjonariuszami Spółki posiadającymi akcje uprawniające do wykonywania 10% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki) – 2 członków oraz Piotrowi Kozińskiemu (tak długo jak będzie on akcjonariuszem Spółki posiadającym akcje uprawniające go do wykonywania 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki) – 1 członek.

Ostatniego Członka Rady Nadzorczej przy pięcioosobowym składzie Rady ma prawo powołać i odwołać Walne Zgromadzenie, na którym Batna Trading Limited, PMJ Properties Grupański spółka jawna i Pan Piotr Koziński nie są uprawnieni do głosowania nad stosownymi uchwałami dotyczącymi powoływania i odwoływania takiego Członka. Jednak Batna Trading Limited, PMJ Properties Grupański spółka jawna oraz Pan Piotr Grupański mają prawo głosu nad uchwałami o powołaniu Członka Rady Nadzorczej, jeżeli Walne Zgromadzenie, działając zgodnie z poprzednim zdaniem, nie dokona wyboru Członka Rady Nadzorczej.

Ponadto Batna Trading Limited, PMJ Properties Grupański spółka jawna oraz Pan Piotr Koziński mają prawo głosu nad uchwałami o odwołaniu Członka Rady Nadzorczej powołanego przez Walne Zgromadzenie, jeżeli zostanie udowodnione i potwierdzone uchwałą Rady Nadzorczej, że dany Członek nie spełnia kryteriów, o których mowa w art.11 ust.1 Statutu. Wobec powyższego istnieje ryzyko oddziaływania ww. wskazanych akcjonariuszy na funkcjonowanie organu nadzoru, a tym samym możliwość wystąpienia co najmniej potencjalnego konfliktu interesów związanych z prawidłowym sprawowaniem nadzoru nad działaniem Zarządu, w skład którego wchodzi osoba, którym przysługuje prawo wyboru Członków Rady Nadzorczej.

Ryzyko zmian tendencji rynkowych

Rynek materiałów budowlanych i wyposażenia wnętrz charakteryzuje się występowaniem zmiennych trendów mody w zakresie wzornictwa, co powoduje konieczność podążania przez producentów i dystrybutorów za zmiennymi preferencjami nabywców. Zmiany wzornictwa dotyczą również rozwiązań proponowanych przez architektów i projektantów. Możliwe niedopasowanie oferowanego asortymentu do oczekiwań klientów stwarza ryzyko powstania nadmiernych zapasów lub też konieczności ich sprzedaży po niższych cenach, często poniżej kosztów zakupu.

Ryzyko niedopasowania asortymentu do gustów nabywców rośnie wraz z poszerzaniem oferty o nowe wzory. Wyniki finansowe Spółki uzależnione są między innymi od jej zdolności do szybkiego i efektywnego reagowania na zmieniające się oczekiwania klientów. Spółka na bieżąco monitoruje trendy rynkowe oraz dostosowuje swój portfel towarów do zmian preferencji klientów. Niewłaściwa identyfikacja lub nieefektywna reakcja na zmiany preferencji klientów może mieć negatywny wpływ na kondycję finansową Spółki.



CZYNNIKI RYZYKA ZWIĄZANE Z OTOCZENIEM SPÓŁKI

Skonsolidowany raport kwartalny
Internity S.A.

Ryzyko koniunktury gospodarczej w polsce

Sytuacja makroekonomiczna w Polsce ma znaczący wpływ na rynek dóbr konsumpcyjnych i jest silnie związana z popytem na usługi oferowane przez Spółkę. Pogorszenie koniunktury, które może wystąpić w gospodarce sprzyja zmniejszeniu popytu na usługi i towary oferowane przez Spółkę.

Zmniejszenie tempa wzrostu produktu krajowego brutto, nakładów na konsumpcję lub nakładów inwestycyjnych oraz innych wskaźników o analogicznym charakterze może niekorzystnie wpłynąć na sytuację finansową Spółki. Spowolnienie rozwoju gospodarczego Polski w przyszłości, czego nie można wykluczyć, mogłoby ograniczyć perspektywy rozwoju Spółki, a także obniżyć wartość oczekiwanych wyników finansowych.

Ryzyko pogarszającej się sytuacji na rynku budowlanym w Polsce

Spółka prowadzi działalność w ramach szerokorozumianego rynku budownictwa mieszkaniowego oraz usługowego w Polsce (nie prowadzi działalności w ramach inwestycji infrastrukturalnych). Spółka działa w segmencie dóbr luksusowych i premium, który charakteryzuje się mniejszą korelacją z trendami rynkowymi. Niemniej jednak, pogorszenie się sytuacji na tym rynku, prowadzi do zmniejszenia popytu na towary i usługi Spółki, co w efekcie może mieć negatywny wpływ na działalność operacyjną oraz sytuację finansową Spółki, jak również na osiągnięte przez nią wyniki finansowe.

Ryzyko konkurencji

Produkty oferowane przez Spółkę są szeroko dystrybuowane na rynku przez ich producentów. Konkurentami Internity są sieci zagraniczne, których działania handlowe nastawione są na instalatorów, jako grupę docelową, oraz lokalnie działające hurtownie i sklepy detaliczne, a także sklepy internetowe i platformy internetowe polskie jak i międzynarodowe. Z uwagi na fakt, iż rynek, na którym Spółka prowadzi działalność, charakteryzuje się niskimi barierami wejścia, szeroka dostępność tych samych produktów może mieć wpływ na zmniejszanie marż realizowanych przez Spółkę. Ponadto sprzedaż produktów, które Spółka ma w swojej ofercie realizowana jest przez konkurentów Spółki w kanale internetowym w niższych cenach. Powoduje to porównywalność cen oraz kompresowanie się marż Spółki. W dłuższym czasie marże Spółki będą z tego powodu ulegać zmniejszeniu. Grupa prowadzi sprzedaż w kanale internetowym (przez spółkę zależną), może to w niektórych sytuacjach prowadzić do zmniejszenia sprzedaży w tradycyjnych kanałach i obniżenia marż Grupy.

Ryzyko związane z przepisami podatkowymi

Niestabilność i nieprzejrzystość polskiego systemu podatkowego spowodowana zmianami przepisów i niespójnymi interpretacjami prawa podatkowego, stosunkowo nowe przepisy regulujące zasady opodatkowania, wysoki stopień sformalizowania regulacji podatkowych oraz rygorystyczne przepisy sankcyjne mogą powodować niepewność w zakresie ostatecznych efektów podejmowanych przez Spółkę decyzji biznesowych. Dodatkowo, istnieje ryzyko zmian przepisów podatkowych, które mogą spowodować wzrost efektywnych obciążeń fiskalnych i w rezultacie wpłynąć na obniżenie wartości aktywów oraz pogorszenie wyników finansowych Spółki.

Ryzyko kursowe

Działalność Spółki opiera się w dużej mierze na transakcjach importowych. Stąd, w toku prowadzenia operacji finansowych, występują dodatnie lub ujemne różnice kursowe. Istnieje zatem ryzyko związane z wahaniami kursów walut. Ryzyko to należy rozważać w dwóch aspektach. Po pierwsze jako ryzyko związane z ewentualnymi stratami czy zyskami z tytułu różnic kursowych. Po drugie, w szerszym ujęciu, jako ryzyko utraty konkurencyjności towarów sprzedawanych przez Spółkę. W przypadku kontynuowania trendu osłabiania polskiej waluty na rynku walutowym, istnieje ryzyko, że towary oferowane przez Spółkę będą droższe, w związku z tym mniej konkurencyjne, co może negatywnie wpłynąć na możliwości sprzedażowe.

Ryzyko związane z położeniem geopolitycznym

Istnieje ryzyko związane z położeniem geopolitycznym Polski oraz w związku z prowadzonymi działaniami wojennymi za wschodnią granicą. Sytuacja ta może mieć wpływ na całą gospodarkę Polski, a przez to pośrednio na działalność Spółki. Spółka nie posiadała na Ukrainie ani kluczowych dostawców ani odbiorców, jednak Spółka nie jest w stanie przewidzieć jak działania wojenne wpłyną na ogólne łańcuchy dostaw, sytuację geopolityczną, nastroje konsumenckie itp.

Ryzyko zmian przepisów prawa

Uregulowania prawne w Polsce charakteryzują się dużą i częstą zmianą. Przepisy dotyczące prowadzenia przez Spółkę działalności gospodarczej, które są często nowelizowane, to przede wszystkim Kodeks Sądowy, Kodeks Spółek Handlowych, Ustawa o rachunkowości, Ustawa o podatku od towarów i usług, Ustawa o systemie ubezpieczeń społecznych i ustawy z nią powiązane oraz Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych. Istnieją przypadki, że wymienione ustawy nie posiadają jednoznacznej interpretacji, z czego wynika dodatkowe ryzyko negatywnego wpływu na działalność i plany rozwojowe Spółki w momencie odmiennej interpretacji wybranych przepisów przez Spółkę i organy podatkowe szczególnie w obliczu prerogatyw tych organów takich jak klauzula obejścia prawa, czynności pozornej itp. Konieczność poniesienia nieplanowanych wydatków czy zwrotów może mieć istotny negatywny wpływ na działalność Spółki, jej sytuację finansową i perspektywy rozwoju.



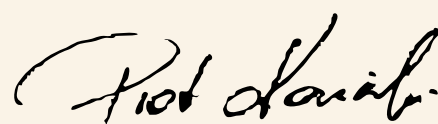
DZIĘKUJEMY

naszym pracownikom, współpracownikom i dostawcom za wzorową współpracę i wsparcie.

Dziękujemy także inwestorom za wiarę w nasz rozwój.



Piotr Krzysztof Grupiński
Prezes Zarządu INTERNITY S.A.
12 sierpnia 2024



Piotr Robert Koziński
Wiceprezes Zarządu INTERNITY S.A.
12 sierpnia 2024

Skonsolidowany
Raport Kwartalny
Internity S.A.

Internity Home

Q2/2024