

**SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI BENEFIT IP SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SP.K.
ZA ROK OBROTOWY 2020**

1 Informacje ogólne o BENEFIT IP Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.K.

Spółka z siedzibą w Warszawie, przy ul. Plac Europejski 2, 00-844 Warszawa zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Miasta stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000434836, Kapitał Zakładowy wpłacony wynosił : 63 095 000 złotych i dzielił się na 1 291 900 udziałów o wartości nominalnej 50,00 złotych każdy.

Skład Zarządu Spółki na dzień 31.12.2020:

- Bartosz Józefiak – Członek Zarządu
- Adam Radzki – Członek Zarządu

Wspólnicy reprezentujący Spółkę na dzień 31 grudnia 2020 roku:

- Benefit Systems S.A.
- Benefit IP Sp. z o.o.

Struktura właścicielska kapitału podstawowego na dzień 31.12.2020 roku:

	Liczba udziałów	Liczba głosów	Wartość nominalna akcji (w tys. PLN)	Udział w kapitale
Stan na 31.12.2020				
Benefit Systems S.A.	1 261 880	1 261 880	63 094	99,99%
Benefit IP Sp. z o.o.	20	20	1	0,01%
Razem	1 261 900	1 261 900	63 095	100,00%
Stan na 31.12.2019				
Benefit Systems S.A.	1 261 880	1 261 880	63 094	99,99%
Benefit IP Sp. z o.o.	20	20	1	0,01%
Razem	1 261 900	1 261 900	63 095	100,00%

2 Informacje wstępne

W 2020 roku Spółka kontynuowała działania marketingowe dla Grupy Kapitałowej Benefit Systems oraz zarządzała wszelkimi znakami towarowymi i prawami własności przemysłowej należącymi do spółek Grupy Kapitałowej Benefit Systems (udzielanie licencji na korzystanie ze znaków towarowych). Tym samym utrzymany został scentralizowany model zarządzania działaniami marketingowymi i komunikacyjnymi, a także własnością przemysłową w Grupie Kapitałowej Benefit Systems.

3 Działalność

W ciągu roku Spółka kontynuowała działania w obszarach komunikacji marketingowej, PR, CSR, komunikacji wewnętrznej, jak również działalność wydawniczą (Miesięcznik Benefit). Dodatkowo Spółka udzielała odpłatnych licencji na korzystanie ze znaków towarowych.

4 Wybrane dane finansowe Spółki (w tys. zł.)

BILANS

	Noty	31.12.2020	31.12.2019 przekształcone
Wartość firmy		0	0
Wartości niematerialne	2.5	26 590	31 039
Rzeczowe aktywa trwałe	2.6	28	31
Aktywa z tytułu prawa do użytkowania	2.7	405	845
Inwestycje w jednostkach zależnych	2.8	0	0
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	2.8	13	13
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.9	0	0
Pożyczki oraz pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	2.10	35 222	4 277
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2.11	0	0
Aktywa trwałe		62 258	36 205
Zapasy	2.13	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	2.9	8 795	11 830
Należności z tytułu bieżącego podatku dochodowego		0	0
Pożyczki oraz pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	2.10	0	22 006
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2.14	11	539
Aktywa obrotowe		8 806	34 375
Aktywa razem		71 064	70 580

Noty	31.12.2020	31.12.2019 przekształcone
------	------------	------------------------------

Kapitał podstawowy	2.16	63 095	63 095
Akcje własne (-)		0	0
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		0	0
Zyski zatrzymane		1 954	4 696
- pozostałe kapitały		461	423
- zysk (strata) netto		7 493	15 273
- odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		(6 000)	(11 000)
Kapitał własny razem		65 049	67 791

Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	2.23	1	8
Pozostałe rezerwy	2.17	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2.19	0	0
Inne zobowiązania finansowe	2.20	0	0
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	2.18	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu	2.7	273	614
Zobowiązania długoterminowe		274	622

Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	2.23	409	532
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	2.19	5 192	1 398
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	2.25	0	0
Inne zobowiązania finansowe	2.20	0	0
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne	2.18	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu	2.7	140	237
Zobowiązania z tytułu umów z klientami	2.12	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe		5 741	2 167
Zobowiązania razem		6 015	2 789
Pasywa razem		71 064	70 580

RACHUNEK WYNIKÓW

Noty	od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
------	---------------------------	---------------------------

Działalność kontynuowana

Przychody ze sprzedaży	2.21	16 693	27 396
Przychody ze sprzedaży usług		16 693	27 396
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		0	0
Koszt własny sprzedaży		4 892	5 797
Koszt sprzedanych usług		4 892	5 797
Koszt sprzedanych towarów i materiałów		0	0
Zysk brutto ze sprzedaży		11 801	21 599
Koszty sprzedaży		2 930	3 842
Koszty ogólnoadministracyjne		2 569	3 472
Pozostałe przychody operacyjne	2.22	239	86
Pozostałe koszty operacyjne	2.22	73	50
Zysk z działalności operacyjnej		6 468	14 321
Przychody finansowe	2.24	1 329	1 080
Koszty finansowe	2.24	291	104
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu ujęte pod MSSF 16		13	24
Odpisy z tytułu utraty wartości aktywów finansowych		0	0
Zysk przed opodatkowaniem		7 493	15 273
Podatek dochodowy	2.25	0	0
Zysk netto z działalności kontynuowanej		7 493	15 273
Zysk netto		7 493	15 273

Sprzedaż usług była prowadzona jedynie na rynku krajowym. Przychód ze sprzedaży w 2020 roku wyniósł: 16 693 tyś. PLN. Zysk netto wyniósł 7 493 tyś. PLN i stanowił 49,06 % zysku z 2019 roku. Na dzień 31.12.2020 roku suma bilansowa aktywów Spółki wynosiła 71 064 tyś. PLN.

5 Rozwój i plany

Spółka kontynuuje działania zgodnie z przyjętą strategią. W szczególności skupia się na działaniach związanych z realizacją:

- strategii komunikacji marek Grupy Kapitałowej Benefit Systems,
- usług marketingowych i PR oraz komunikacji wewnętrznej w ramach zapotrzebowania Spółek z Grupy Kapitałowej Benefit Systems,
- usług marketingowych oraz konsultingu w obszarze zarządzania znakami towarowymi w Grupie,
- działań w zakresie obsługi platform i aplikacji internetowych dla Użytkowników i Klientów marek Grupy Kapitałowej Benefit Systems,
- obsługi profili w mediach społecznościowych ze szczególnym uwzględnieniem LinkedIn, Facebooka i Instagrama, a także z zapewnieniem kompleksowych działań na wypadek kryzysu wizerunkowego.

W październiku 2020 roku Spółka wydała ostatni numer miesięcznika Benefit, który z powodzeniem wydawała przez kilka ostatnich lat. Treści publikowane w miesięczniku są nadal dostępne na stronie miesiecznik-benefit.pl.

Benefit IP w 2021 roku planuje kontynuować dalsze działania w kluczowych obszarach związanych z komunikacją i znakami towarowymi, a także budować wizerunek i prowadzić spójną komunikację nowych produktów/marek Grupy Benefit Systems.

6 Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju w 2020 roku

Spółka prowadziła wraz z Kantar badanie aktywności fizycznej i sportowej Polaków w okresie pandemii w ramach MultiSport Index, kontynuowała także analizy preferencji Użytkowników Programu MultiSport, w tym w zakresie wakacyjnej oferty MultiSport.

7 Aktualna sytuacja finansowa

Działalność Spółki jest finansowana ze środków własnych.

8 Wpływ COVID-19 na sytuację Spółki

W dniu 11 marca 2020 roku Światowa Organizacja Zdrowia uznała epidemię koronawirusa za pandemię. Skutkiem tego były wprowadzenie przez rządy poszczególnych krajów stanów zagrożenia epidemicznego. W celu złagodzenia potencjalnie istotnego zagrożenia jakie niesie dla zdrowia publicznego COVID - 19, polskie władze podjęły działania mające na celu powstrzymanie epidemii, w tym tymczasowy zakaz prowadzenia działalności w niektórych branżach. W szczególności ograniczono funkcjonowanie restauracji, kin, teatrów i muzeów oraz obiektów sportowych. Niektóre firmy w Polsce zaleciły również swoim pracownikom, aby pozostali w tym czasie w domu oraz ograniczyły lub czasowo zawiesiły swą działalność gospodarczą.

Kierownictwo Jednostki podjęło działania mające na celu ograniczenie negatywnego wpływu pandemii na sytuację finansową Jednostki. Wszelkie zakupy inwestycyjne zostały zawieszono, wystąpiono o odroczenia podatków i składek ZUS (spółka otrzymała również częściowe zwolnienie ze składek ZUS), ograniczone zostały koszty wynagrodzeń.

Pomimo szacowanego spadku przychodów, kierownictwo Jednostki ocenia, iż działalność operacyjna Jednostki nie jest zagrożona.

9 Posiadane przez jednostkę oddziały (zakłady)

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada żadnych oddziałów.

10 Ryzyko dotyczące instrumentów finansowych

Ryzykami związanymi z instrumentami finansowymi, na które może być narażona Spółka są:

- ryzyko rynkowe obejmujące ryzyko walutowe oraz ryzyko stopy procentowej,
- ryzyko kredytowe oraz
- ryzyko płynności.

W procesie zarządzania ryzykiem finansowym najważniejszą wagę mają następujące cele:

- zabezpieczenie krótkoterminowych oraz średnioterminowych przepływów pieniężnych,
- stabilizacja wahań wyniku finansowego Spółki,
- wykonanie zakładanych prognoz finansowych poprzez spełnienie założeń budżetowych,
- osiągnięcie stopy zwrotu z długoterminowych inwestycji wraz z pozyskaniem optymalnych źródeł finansowania działań inwestycyjnych.

Spółka nie zawiera transakcji na rynkach finansowych w celach spekulacyjnych.

Poniżej przedstawiono najbardziej znaczące ryzyka, na które narażona jest Spółka.

10.1 Ryzyko rynkowe

Analizując rynek, na którym działa Spółka należy stwierdzić, że nie występuje na nim żadna firma o podobnej ofercie świadczonych usług, która mogłaby zagrozić prowadzonej przez Spółkę działalności.

Spółka uzyskała stabilną pozycję na rynku i mimo spadku sprzedaży związanego z COVID-19 nie ustanowiła żadnych dodatkowych zabezpieczeń związanych z ryzykiem rynkowym.

Analiza wrażliwości na ryzyko walutowe

Większość transakcji w Spółce przeprowadzanych jest w PLN. Spółka zawiera również określone transakcje nominowane w walutach obcych tj. EUR i USD. W związku z tym pojawia się ryzyko wahań kursów walut. Na dzień bilansowy Spółka nie wykazuje wartości należności i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych. Ekspozycja na ryzyko walutowe ulega zmianom w ciągu roku w zależności od wolumenu transakcji przeprowadzonych w walucie.

Analiza wrażliwości na ryzyko stopy procentowej

Zarządzanie ryzykiem stopy procentowej koncentruje się na zminimalizowaniu wahań przepływów odsetkowych z tytułu aktywów oraz zobowiązań finansowych oprocentowanych zmienną stopą procentową. Spółka jest narażona na ryzyko stopy procentowej w związku z następującymi kategoriami aktywów oraz zobowiązań finansowych:

- pożyczki.

Poniżej przedstawiono analizę wrażliwości wyniku finansowego oraz pozostałych całkowitych dochodów w odniesieniu do potencjalnego wahania stopy procentowej w górę oraz w dół o 1%. Kalkulację przeprowadzono w odniesieniu do aktywów oraz zobowiązań finansowych wrażliwych na zmianę oprocentowania, tj. oprocentowanych zmienną stopą procentową.

	Wahania stopy	Wpływ na wynik finansowy:		Wpływ na pozostałe dochody całkowite:	
		31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
Wzrost stopy procentowej	1%	355	263	355	263
Spadek stopy procentowej	-1%	(355)	(263)	(355)	(263)

10.2 Ryzyko kredytowe

Maksymalna ekspozycja Spółki na ryzyko kredytowe określana jest poprzez wartość bilansową następujących aktywów finansowych i zobowiązań pozabilansowych:

	Nota	31.12.2020	31.12.2019
Pożyczki	2.10	35 222	26 283
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności finansowe	2.9	8 795	11 830
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2.14	11	539
Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	2.29	0	0
Ekspozycja na ryzyko kredytowe razem		44 028	38 652

Spółka w sposób ciągły monitoruje zaległości klientów oraz wierzycieli w regulowaniu płatności, analizując ryzyko kredytowe indywidualnie lub w ramach poszczególnych klas aktywów określonych ze względu na ryzyko kredytowe (wynikające np. z branży, regionu lub struktury odbiorców). Ponadto w ramach zarządzania ryzykiem kredytowym Spółka dokonuje transakcji z kontrahentami o potwierdzonej wiarygodności.

W ocenie Zarządu Spółki aktywa finansowe, które nie są zaległe, uznać można za aktywa o dobrej jakości kredytowej. Z tego też względu Spółka nie ustanawiała zabezpieczeń oraz innych dodatkowych elementów poprawiających warunki kredytowania.

Analizę należności, jako najistotniejszej kategorii aktywów narażonych na ryzyko kredytowe, pod kątem zalegania przedstawia poniższa tabela:

31.12.2020		31.12.2019	
Bieżące	Zaległe	Bieżące	Zaległe

Należności krótkoterminowe:

Należności z tytułu dostaw i usług	4 367	4 370	9 171	2 607
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (-)	0	0	0	0
Należności z tytułu dostaw i usług netto	4 367	4 370	0	0
Pozostałe należności finansowe	8	0	0	0
Pozostałe należności finansowe netto	8	0	0	0
Należności finansowe	4 375	4 370	9 171	2 607

10.3 Ryzyko płynności

Spółka jest narażona na nieznaczne ryzyko utraty płynności, tj. zdolności do terminowego regulowania zobowiązań finansowych. Ryzyko płynności Spółka ocenia jako niskie - nie odbiega on od standardowego poziomu ryzyka występującego na rynku. Spółka zarządza ryzykiem płynności poprzez monitorowanie terminów płatności oraz zapotrzebowania na środki pieniężne w zakresie obsługi krótkoterminowych płatności (transakcje bieżące monitorowane w okresach tygodniowych) oraz długoterminowego zapotrzebowania na gotówkę na podstawie prognoz przepływów pieniężnych aktualizowanych w okresach miesięcznych. Zapotrzebowanie na gotówkę porównywane jest z dostępnymi źródłami

pozyskania środków (w tym zwłaszcza poprzez ocenę zdolności pozyskania finansowania w postaci kredytów) oraz konfrontowane jest z inwestycjami wolnych środków.

Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe Spółki, inne niż instrumenty pochodne, mieściły się w następujących przedziałach terminów wymagalności:

Nota	Krótkoterminowe:		Długoterminowe:			Zobowiązania Razem	
	do 6 m-cy	6 do 12 m-cy	1 do 3 lat	3 do 5 lat	Powyżej 5 lat		
Stan na 31.12.2020							
Kredyt inwestycyjny	2.18	0	0	0	0	0	0
Kredyt bieżący		0	0	0	0	0	0
Pożyczki	2.18	0	0	0	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	2.18	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu	2.7	71	69	273	0	0	413
Zobowiązania DiU oraz pozostałe zobowiązania finansowe	2.19	4 480	0	0	0	0	4 480
Ekspozycja na ryzyko płynności razem		4 551	69	273	0	0	4 893
Stan na 31.12.2019 przekształcone							
Kredyt inwestycyjny	2.18	0	0	0	0	0	0
Kredyt bieżący	2.18	0	0	0	0	0	0
Pożyczki	2.18	0	0	0	0	0	0
Dłużne papiery wartościowe	2.18	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu	2.7	118	119	614	0	0	851
Zobowiązania DiU oraz pozostałe zobowiązania finansowe	2.19	780	0	0	0	0	780
Ekspozycja na ryzyko płynności razem		898	119	614	0	0	1 631

11 Informacje dodatkowe

11.1 Zatrudnienie

Spółka na dzień 31 grudnia 2020 roku zatrudniała 13 pracowników.

11.2 Projekty aktualnie prowadzone przez Spółkę:

1/ Kontynuacja ochrony znaków towarowych Grupy Benefit Systems.

2/ Kontynuacja działań marketingowych i PR związanych z umacnianiem wizerunku Grupy Benefit Systems i jej produktów, w szczególności w mediach informacyjnych, opiniotwórczych oraz biznesowych.

3/ Monitoring satysfakcji Klientów ze współpracy z Grupą Benefit Systems oraz badanie poziomu zadowolenia Użytkowników z korzystania z produktów Grupy.

4/ Rozwój strony korporacyjnej Grupy Benefit Systems, w tym w szczególności uspołnienie komunikacji poszczególnych produktów.

5/ Rozwój, obsługa i aktualizacja treści serwisu dla Użytkowników kart sportowych spółki Benefit Systems na stronie kartamultisport.pl.

6/ Realizacja strategii obecności w mediach społecznościowych dla marki MultiSport, a także wsparcie komunikacyjne pozostałych marek Prowadzenie kanałów w serwisach LinkedIn, Instagram i Facebook.

7/ Realizacja strategii PR dla spółek i produktów z Grupy Benefit Systems.

12 Podpisy Zarządu

Data	Imię i nazwisko	Funkcja	
16.06.2021	Bartosz Józefiak	Członek Zarządu	
16.06.2021	Adam Radzki	Członek Zarządu	