



**Langloo.com S.A.**  
**Raport za III kwartał 2018 roku**  
**01.07.2018 r. – 30.09.2018 r.**

Warszawa, 28.11.2018 r.

## Spis treści

|                                                                                                                                                                                                                                   |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Spis treści:                                                                                                                                                                                                                      | 2  |
| 1. Podstawowe informacje o Spółce:                                                                                                                                                                                                | 3  |
| 1.1. Dane Spółki:                                                                                                                                                                                                                 | 3  |
| 1.2. Zarząd:                                                                                                                                                                                                                      | 3  |
| 1.3. Rada Nadzorcza:                                                                                                                                                                                                              | 4  |
| 1.4. Akcjonariat:                                                                                                                                                                                                                 | 4  |
| 2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018 roku:                                                                                                                                                            | 5  |
| 2.1. Wybrane dane finansowe z bilansu oraz RZiS:                                                                                                                                                                                  | 5  |
| 2.2. Bilans na dzień 30.09.2018:                                                                                                                                                                                                  | 6  |
| 2.2.1. Aktywa:                                                                                                                                                                                                                    | 6  |
| 2.2.2. Pasywa:                                                                                                                                                                                                                    | 8  |
| 2.3. Rachunek zysków i strat na dzień 30.09.2018:                                                                                                                                                                                 | 10 |
| 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2018:                                                                                                                                                                    | 12 |
| 2.5. Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2018:                                                                                                                                                                         | 14 |
| 3. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu:                                                                                                                                                                    | 16 |
| 4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2018 roku, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki: | 17 |
| 5. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym:                                                                        | 17 |
| 6. Informacja na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie:                                                                                                                            | 17 |
| 7. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji:                                                                                                                               | 18 |
| 8. Przyczyny odstąpienia od skonsolidowanego raportu finansowego:                                                                                                                                                                 | 18 |
| 9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta:                                                                                                                                                                 | 19 |

## 1. Podstawowe informacje o Spółce

### 1.1 Dane Spółki

| Dane Emitenta |                                                                                                                   |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Firma         | Langloo.com                                                                                                       |
| Forma prawna  | Spółka Akcyjna                                                                                                    |
| Kraj siedziby | Polska                                                                                                            |
| Siedziba      | ul. Sarmacka 17/63, 02-972 Warszawa                                                                               |
| Telefon/fax   | +48 22 852 00 37/+48 22 295 13 15                                                                                 |
| Internet      | <a href="http://www.langloo.biz.pl">www.langloo.biz.pl</a> , <a href="http://www.langloo.com">www.langloo.com</a> |
| e-mail        | <a href="mailto:biuro@langloo.com">biuro@langloo.com</a>                                                          |
| KRS           | 0000358791                                                                                                        |
| REGON         | 142367058                                                                                                         |
| NIP           | 951-231-22-04                                                                                                     |

### 1.2 Zarząd Spółki

W dniu 3 lipca 2018 r. Rada Nadzorcza Spółki Langloo.com S.A. podjęła Uchwałę o powołaniu do Zarządu Spółki trzeciej kadencji Pana Michała Wróblewskiego na stanowisko Prezesa Zarządu oraz Pana Macieja Olędzkiego na stanowisko Członka Zarządu.

Na dzień publikacji niniejszego raportu skład Zarządu Emitenta przedstawia się następująco:

| Zarząd Langloo.com S.A. na dzień 28.11.2018 r. |                 |
|------------------------------------------------|-----------------|
| Michał Wróblewski                              | Prezes Zarządu  |
| Maciej Olędzki                                 | Członek Zarządu |

### 1.3. Rada Nadzorcza

Na dzień publikacji niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej Emitenta przedstawia się następująco:

| Skład Rady Nadzorczej Langlooo.com S.A. na dzień 128.11.2018 r. |                                |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Magda Narczewska</b>                                         | Przewodnicząca Rady Nadzorczej |
| <b>Magdalena Chudzikiewicz</b>                                  | Członek Rady Nadzorczej        |
| <b>Łukasz Denejko</b>                                           | Członek Rady Nadzorczej        |
| <b>Maciej Wielkopolan</b>                                       | Członek Rady Nadzorczej        |
| <b>Małgorzata Wójcik</b>                                        | Członek Rady Nadzorczej        |

### 1.4 Akcjonariat

Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem Akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu. Struktura przedstawia się następująco:

| Akcjonariusze Langlooo.com SA |                                            |             |              |                      |                     |
|-------------------------------|--------------------------------------------|-------------|--------------|----------------------|---------------------|
| Lp.                           | Imię i nazwisko/<br>nazwa<br>Akcjonariusza | Seria akcji | Liczba akcji | Udział<br>w kapitale | Udział<br>w głosach |
| 1                             | Michał Wróblewski                          | A           | 6.339.337    | 29,36 %              | 29,36 %             |
| 2                             | IQ Partners SA*                            | A           | 3.580.000    | 18,52 %              | 18,52 %             |
|                               |                                            | B           | 420.000      |                      |                     |
| 3                             | Polskapresse Sp. z o.o.                    | E           | 3.571.428    | 16,54 %              | 16,54 %             |
| 4                             | Dariusz Dziurzański                        | A           | 1.260.663    | 5,84 %               | 5,84 %              |
| 5                             | Pozostali                                  | B           | 3.580.000    | 29,74 %              | 29,74 %             |
|                               |                                            | C           | 843.320      |                      |                     |
|                               |                                            | D           | 2.000.000    |                      |                     |
| Razem                         |                                            |             | 21.594.748   | 100 %                | 100 %               |

\* spółka posiada akcje za pośrednictwem swojej spółki zależnej - Ventures Hub sp. z o.o. (IQ Partners S.A. posiada 100 proc. udziałów w Ventures Hub sp. z o.o)

## 2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018

### 2.1. Wybrane dane finansowe z bilansu oraz rachunku zysków i strat

| Wyszczególnienie                       | Za okres<br>od 01.07.2018<br>do 30.09.2018 | Za okres<br>od 01.07.2017<br>do 30.09.2017 | Narastająco<br>III Q 2018 | Narastająco<br>III Q 2017 |
|----------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży           | 277 649,26                                 | 1 627 027,56                               | 1 425 585,63              | 2 325 789,04              |
| Zysk/strata ze sprzedaży               | -307 896,29                                | 133 150,58                                 | -354 752,26               | 114 814,14                |
| Zysk/strata z działalności operacyjnej | -272 666,42                                | 165 894,10                                 | -255 821,92               | 210 392,99                |
| Zysk/strata brutto                     | -279 277,56                                | 161 088,91                                 | -268 501,62               | 188 008,93                |
| Zysk/strata netto                      | -279 277,56                                | 161 088,91                                 | -268 501,62               | 188 008,93                |

| Wyszczególnienie                         | Stan na dzień<br>30.09.2018 | Stan na dzień<br>30.09.2017 |
|------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Kapitał własny                           | 2 604 690,10                | 3 060 192,66                |
| Należności długoterminowe                | -                           | -                           |
| Należności krótkoterminowe               | 4 160 815,53                | 3 184 325,79                |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 7 931,84                    | 28 765,01                   |
| Zobowiązania długoterminowe              | 102 795,75                  | 138 243,21                  |
| Zobowiązania krótkoterminowe             | 4 754 957,39                | 4 120 141,07                |
| Amortyzacja                              | 303 541,26                  | 532 084,50                  |

## 2.2.1. Bilans na dzień 30.09.2018

### 2.2.2. AKTYWA

| AKTYWA                                                      | 30.09.2018          |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                                     | <b>2 724 084,66</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                   | <b>1 598 285,22</b> |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                     | –                   |
| 2. Wartość firmy                                            | –                   |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                     | 1 538 285,22        |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne              | 60 000,00           |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                           | <b>1 125 799,44</b> |
| <b>1. Środki trwałe</b>                                     | <b>145 799,44</b>   |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)      | –                   |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej    | –                   |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                          | –                   |
| d) środki transportu                                        | 145 799,44          |
| e) inne środki trwałe                                       | –                   |
| <b>2. Środki trwałe w budowie w tym prace rozw.badawcze</b> | <b>980 000,00</b>   |
| <b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>               | <b>–</b>            |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                       | <b>–</b>            |
| 1. Od jednostek powiązanych                                 | –                   |
| 2. Od pozostałych jednostek                                 | –                   |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                        | <b>–</b>            |
| 1. Nieruchomości                                            | –                   |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                          | –                   |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                          | –                   |
| a) w jednostkach powiązanych                                | –                   |
| – udziały lub akcje                                         | –                   |
| – inne papiery wartościowe                                  | –                   |
| – udzielone pożyczki                                        | –                   |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe                      | –                   |
| b) w pozostałych jednostkach                                | –                   |
| – udziały lub akcje                                         | –                   |
| – inne papiery wartościowe                                  | –                   |
| – udzielone pożyczki                                        | –                   |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe                      | –                   |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                           | –                   |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>         | <b>–</b>            |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego          | –                   |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                          | –                   |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                   | <b>4 868 763,93</b> |
| <b>I. Zapasy</b>                                            | <b>–</b>            |
| 1. Materiały                                                | –                   |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                            | –                   |
| 3. Produkty gotowe                                          | –                   |

|                                                                                                 |                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 4. Towary                                                                                       | –                   |
| 5. Towary poza jednostką                                                                        | –                   |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           | <b>4 160 815,53</b> |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                          | –                   |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:                                                   | –                   |
| – do 12 miesięcy                                                                                | –                   |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                           | –                   |
| b) inne                                                                                         | –                   |
| 2. Należności od pozostałych jednostek                                                          | 4 160 815,53        |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:                                                   | 4 160 692,08        |
| – do 12 miesięcy                                                                                | 4 160 692,08        |
| – powyżej 12 miesięcy                                                                           | –                   |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | –                   |
| c) inne                                                                                         | 123,45              |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 | –                   |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          | <b>547 948,40</b>   |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 547 948,40          |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                    | 540 016,56          |
| – udziały lub akcje                                                                             | 1 800,00            |
| – inne papiery wartościowe                                                                      | –                   |
| – udzielone pożyczki                                                                            | 538 216,56          |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         | –                   |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                    | –                   |
| – udziały lub akcje                                                                             | –                   |
| – inne papiery wartościowe                                                                      | –                   |
| – udzielone pożyczki                                                                            | –                   |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                         | –                   |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 7 931,84            |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 7 931,84            |
| – inne środki pieniężne                                                                         | –                   |
| – inne aktywa pieniężne                                                                         | –                   |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              | –                   |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                           | <b>160 000,00</b>   |
| <b>SUMA AKTYWÓW</b>                                                                             | <b>7 592 848,59</b> |

### 2.2.3. PASYWA

| PASYWA                                                             | 30.09.2018          |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                 | <b>2 604 690,10</b> |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                                    | 2 159 474,80        |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)         | –                   |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)                      | –                   |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 712 708,93          |
| V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny               | –                   |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        | –                   |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                                 | 1 007,99            |
| VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego                        | - 268 501,62        |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | –                   |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                   | <b>4 988 158,49</b> |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                         | –                   |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                | –                   |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne                               | –                   |
| – długoterminowa                                                   | –                   |
| – krótkoterminowa                                                  | –                   |
| 3. Pozostałe rezerwy                                               | –                   |
| – długoterminowe                                                   | –                   |
| – krótkoterminowe                                                  | –                   |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                             | <b>102 795,75</b>   |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     | –                   |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     | 102 795,75          |
| a) kredyty i pożyczki                                              | –                   |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                 | –                   |
| c) inne zobowiązania finansowe                                     | –                   |
| d) inne                                                            | 102 795,75          |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                           | <b>4 754 957,39</b> |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     | 4 076,82            |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                | –                   |
| – do 12 miesięcy                                                   | –                   |
| – powyżej 12 miesięcy                                              | –                   |
| b) inne                                                            | 4 076,82            |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                                     | 4 750 880,57        |
| a) kredyty i pożyczki                                              | 958 256,30          |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                 | –                   |
| c) inne zobowiązania finansowe                                     | –                   |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                | 3 620 001,17        |
| – do 12 miesięcy                                                   | 3 620 001,17        |
| – powyżej 12 miesięcy                                              | –                   |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                                   | –                   |
| f) zobowiązania wekslowe                                           | –                   |

|                                                           |                     |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 100 371,16          |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                   | –                   |
| i) inne                                                   | 72 251,94           |
| 3. Fundusze specjalne                                     | –                   |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                     | <b>130 405,35</b>   |
| 1. Ujemna wartość firmy                                   | –                   |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 130 405,35          |
| – długoterminowe                                          | 130 405,35          |
| – krótkoterminowe                                         | –                   |
| <b>SUMA PASYWÓW</b>                                       | <b>7 592 848,59</b> |

### 2.3. Rachunek zysków i strat na dzień 30.09.2018

|                                                                                            | 30.09.2018          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                                 | <b>1 425 585,63</b> |
| – od jednostek powiązanych                                                                 |                     |
| I. Przychód ze sprzedaży produktów i usług                                                 | 1 425 585,63        |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | –                   |
| III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                             |                     |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | –                   |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                  | <b>1 780 337,89</b> |
| I. Amortyzacja                                                                             | 303 541,26          |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                           | 3 312,79            |
| III. Usługi obce                                                                           | 1 362 317,63        |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 3 905,28            |
| – podatek akcyzowy                                                                         | –                   |
| V. Wynagrodzenia                                                                           | 74 772,48           |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                             | 15 124,93           |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                            | 17 363,52           |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             | –                   |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>                                                 | <b>- 354 752,26</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                   | <b>99 116,90</b>    |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                          | –                   |
| II. Dotacje                                                                                | 95 350,50           |
| III. Inne przychody operacyjne                                                             | 3 766,40            |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                      | <b>186,56</b>       |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                        | –                   |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | –                   |
| aktualizacja wartości środków trwałych                                                     |                     |
| aktualizacja wartości należności                                                           | –                   |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                | 186,56              |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>                                 | <b>- 255 821,92</b> |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                              | <b>–</b>            |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                   | –                   |
| – od jednostek powiązanych                                                                 | –                   |
| II. Odsetki, w tym:                                                                        | –                   |
| – od jednostek powiązanych                                                                 | –                   |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                             | –                   |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                       | –                   |
| V. Inne                                                                                    | –                   |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                 | <b>12 679,70</b>    |
| I. Odsetki, w tym:                                                                         | 12 679,70           |
| – dla jednostek powiązanych                                                                | –                   |
| II. Strata ze zbycia inwestycji                                                            | –                   |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                                      | –                   |

|                                                                         |                    |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| IV. Inne                                                                | -                  |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>             | <b>-268 501,62</b> |
| <b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>                     | <b>-</b>           |
| I. Zyski nadzwyczajne                                                   | -                  |
| II. Straty nadzwyczajne                                                 | -                  |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>                                    | <b>-268 501,62</b> |
| <b>L. Podatek dochodowy</b>                                             | <b>0</b>           |
| <b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>-</b>           |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>                                   | <b>-268 501,62</b> |

## 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2018

|                                                                    | 30.09.2018   |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                | 2 873 191,72 |
| – korekty błędów podstawowych                                      |              |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach | 2 873 191,72 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                 | 2 159 474,80 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                       | –            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                          | –            |
| – wydania udziałów (emisji akcji)                                  | –            |
| – dopłata do kapitału                                              |              |
| – konwersja pożyczki                                               |              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                         | –            |
| – umorzenia udziałów (akcji)                                       |              |
| –                                                                  |              |
| –                                                                  |              |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                 | 2 159 474,80 |
| 2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu         | –            |
| 2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy                  | –            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                          | –            |
| –                                                                  | –            |
| –                                                                  |              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                         | –            |
| –                                                                  |              |
| –                                                                  |              |
| 2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu         | –            |
| 3. Udziały (akcje) własne na początek okresu                       | –            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                          |              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                         |              |
| 3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu                       | –            |
| 4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                   | 712 708,93   |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                         | –            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                          | –            |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej                         | –            |
| – z podziału zysku (ustawowo)                                      | –            |
| – z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)     | –            |
| – z przeszacowanie środków trwałych                                |              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                         | –            |
| – pokrycia straty                                                  | –            |
| –                                                                  |              |
| 4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu                             | 712 708,93   |
| 5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu      | –            |

|                                                                                                |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                          | -            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                      | -            |
| – korekty aktualizującej wartość                                                               |              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                     | -            |
| – zbycia środków trwałych                                                                      |              |
| –                                                                                              | -            |
| 5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                                  | -            |
| 6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu                                  | -            |
| 6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                                       | -            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                      | -            |
| –                                                                                              |              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                     | -            |
| –                                                                                              |              |
| 6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                                  | -            |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                            | 1 007,99     |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                   | -            |
| – korekty błędów podstawowych                                                                  |              |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                     | 1 007,99     |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                      | -            |
| –                                                                                              |              |
| –                                                                                              |              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                     | -            |
| – pokrycia straty                                                                              | -            |
| – przeksięgowanie na kapitał zapasowy                                                          | -            |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                     | 1 007,99     |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,                                                | -            |
| – korekty błędów podstawowych                                                                  | -            |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                   | -            |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                      | -            |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                             | -            |
| –                                                                                              |              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                     | -            |
| – przeznaczenie zysku na pokrycie strat                                                        | -            |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | -            |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                            | 1 007,99     |
| 8. Wynik netto                                                                                 | - 268 501,62 |
| a) zysk netto                                                                                  | -268 501,62  |
| b) strata netto                                                                                |              |
| c) odpisy z zysku                                                                              |              |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                             | 2 604 690,10 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) |              |

## 2.5 Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2018

| Treść                                                                                                       | 30.09.2018          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                                          |                     |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>                                                                               | <b>-268 501,62</b>  |
| <b>I. Korekty razem</b>                                                                                     | <b>- 545 063,09</b> |
| 1. Amortyzacja                                                                                              | 303 541,26          |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                                                 | –                   |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                                                  | –                   |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                                               | –                   |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                                                      | –                   |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                                                     | –                   |
| 7. Zmiana stanu należności                                                                                  | - 1 428 468,50      |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                               | 632 439,65          |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                                                  | -52 575,50          |
| 10. Inne korekty                                                                                            | –                   |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>                                     | <b>-813 564,71</b>  |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                        |                     |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                                            | <b>–</b>            |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              |                     |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                   |                     |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                                                            | –                   |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                | –                   |
| – zbycie aktywów finansowych                                                                                | –                   |
| – dywidendy i udziały w zyskach                                                                             |                     |
| – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                                              |                     |
| – odsetki                                                                                                   |                     |
| – inne wpływy z aktywów finansowych                                                                         | –                   |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                                                 |                     |
| <b>II. Wydatki</b>                                                                                          | <b>60 000,00</b>    |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                             | 60 000,00           |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne w tym prace B&R                          | –                   |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                                              | –                   |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                                | –                   |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                                | –                   |
| – nabycie aktywów finansowych                                                                               | –                   |
| – udzielone pożyczki długoterminowe                                                                         |                     |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                                                 |                     |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>                                   | <b>–60 000,00</b>   |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                           |                     |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                                            | <b>908 422,36</b>   |
| 1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | –                   |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                                       | 908 422,36          |

|                                                                        |                   |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 3. Dotacja                                                             | –                 |
| 4. Inne wpływy finansowe                                               | -                 |
| <b>II. Wydatki</b>                                                     | <b>26 927,13</b>  |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                   |                   |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                       |                   |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku    |                   |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                          | -                 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                               |                   |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                              |                   |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego             | –                 |
| 8. Odsetki                                                             | –                 |
| 9. Inne wydatki finansowe                                              | 26 927,13         |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b> | <b>881 495,23</b> |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>        | <b>7 930,52</b>   |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>           | <b>7 930,52</b>   |
| – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych           |                   |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                          | <b>1,32</b>       |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>                      | <b>7 931,84</b>   |
| – o ograniczonej możliwości dysponowania                               |                   |

### 3. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

**Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości:**

**Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metoda liniową.

**Środki trwałe w budowie** – wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie są amortyzowane.

**Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży na dzień bilansowy.

**Należności i udzielone pożyczki** – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny.

**Środki pieniężne** - spółka posiada tylko krajowe środki pieniężne, które wykazuje w wartości nominalnej.

**Kapitały ( fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** – w wartości nominalnej.

**Rezerwy** – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

**Zobowiązania** – w kwocie wymagającej zapłaty

**Koszty** - Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Jednostka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

#### **4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2018, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki**

Główne przychody Emitenta w III kwartale 2018 związane były ze sprzedażą multimedialnych materiałów edukacyjnych do nauki języka angielskiego. Wpływ na wysokość kosztów Emitenta w minionym kwartale miały kontynuowane prace nad nowymi produktami w konwencji Virtual Reality planowanymi do wdrożenia w ramach dywersyfikacji działalności Emitenta.

#### **5. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym**

Emitent nie publikował prognoz wyników na 2018 rok.

#### **6. Informacja na temat aktywności w zakresie wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**

Emitent kontynuował prace nad nową odsłoną uniwersalnego serwisu www skierowanego do odbiorcy globalnego, opartego na nauce języka angielskiego poprzez gry, zabawy, quizy w konwencji game learningu, a także prace nad programem do nauczania języka angielskiego w konwencji Virtual Reality.

## 7. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

Na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem kwartalnym Emitent tworzy grupę kapitałową, w skład której wchodzi spółka zależna, w której Emitent posiada 100 % udziałów – e-Learning Trends Sp. z o.o.

| Dane jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej |                                                  |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Firma                                               | e-Learning Trends                                |
| Forma prawna                                        | Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością          |
| Kraj siedziby                                       | Polska                                           |
| Siedziba                                            | ul. Sarmacka 17/63, 02-972 Warszawa              |
| Telefon/fax                                         | +48 22 852 00 37/+48 22 295 13 15                |
| e-mail                                              | <a href="mailto:biuro@l-lt.pl">biuro@l-lt.pl</a> |
| KRS                                                 | 0000359751                                       |
| REGON                                               | 021293426                                        |
| NIP                                                 | 8952975484                                       |

## 8. Przyczyny odstąpienia od skonsolidowanego raportu finansowego

Emitent nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych i raportów okresowych. Odstąpienie od konsolidacji związane jest z wystąpieniem przesłanek określonych w art. 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości – zgodnie z opinią biegłego rewidenta i decyzją Emitenta dane finansowe e-Learning Trends Sp. z o.o. są nieistotne dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej Emitenta. Dla oceny istotności wzięto pod uwagę udział sumy bilansowej przychodów ze sprzedaży, wyniku finansowego brutto odpowiednio - w łącznej sumie bilansowej, łącznej sumie przychodów ze sprzedaży, łącznej sumie wyników finansowych wszystkich jednostek wchodzących w skład grupy (jednostka dominująca i jednostka zależna). Udział nie przekroczył 10% łącznej sumy dla jednostki zależnej niewłączanej do konsolidacji.

Strona 18 z 19

## 9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta

Na dzień 30 września 2018 roku zatrudnione w Spółce, w przeliczeniu na pełen etat, były 3 osoby. Stan ten jest wynikiem optymalizacji form zatrudnienia poprzez stały udział osób współpracujących na podstawie umów cywilno-prawnych. Emitent stosuje tę formę zatrudnienia ze względu na fakt tworzenia produktów, do których zawartość merytoryczną tworzą eksperci z różnych dziedzin – aktualnie są to programiści, graficy i tłumacze. Emitent korzysta też z posiadanych zasobów, modyfikując je w zależności od aktualnych potrzeb. Zasoby te to m.in. produkty programistyczne oraz zasoby stworzone w ramach innych projektów, do których Emitent posiada pełne prawa autorskie. Zarząd Spółki zatrudniony jest w oparciu o kontrakty menadżerskie.

Maciej Olędzki

Członek Zarządu