



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

Warszawa, 12.12.2018 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.....	10
2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2018	12
2.5. Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 30.09.2018.....	15
3. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.....	17
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	17
5. Stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w danym raporcie kwartalnym.....	18
6. Informacja na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	18
7. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	18
8. Przyczyny odstąpienia od skonsolidowanego raportu finansowego.....	19
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	www.langloo.biz.pl , www.langloo.com
e-mail	biuro@langloo.com
KRS	0000358791
REGON	142367058
NIP	951-231-22-04

1.2 Zarząd Spółki

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

Zarząd Langloo.com S.A.	
Michał Wróblewski	Prezes Zarządu
Maciej Olędzki	Członek Zarządu

1.3. Rada Nadzorcza

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

Rada Nadzorcza Langloo.com S.A.	
Magda Narczewska	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Magdalena Chudzikiewicz	Członek Rady Nadzorczej
Łukasz Denejko	Członek Rady Nadzorczej
Maciej Wielkopolan	Członek Rady Nadzorczej
Małgorzata Wójcik	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 Langloo.com SA					
Lp.	Imię i nazwisko/ nazwa Akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale	Udział 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 od 01.07.2018 do 30.09.2018	Za okres od 01.07.2017 do 30.09.2017	Za okres od 01.01.2018 do 30.09.2018	Za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017
Przychody netto ze sprzedaży	277 649,26	140 078,52	1 425 585,63	2 325 789,04
Zysk/strata ze sprzedaży	-307 896,29	82 232,35	-354 752,26	114 814,14
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-272 666,42	114 244,21	-255 821,92	210 392,99
Zysk/strata brutto	-279 277,56	107 360,40	-268 501,62	188 008,93
Zysk/strata netto	-279 277,56	107 360,40	-268 501,62	188 008,93

Wyszczególnienie	Stan na dzień 30.09.2018	Stan na dzień 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 Bilans na dzień 30.09.2018
2.2.1. AKTYWA

AKTYWA	Na dzień 30.09.2018	Na dzień 30.09.2017
A. AKTYWA TRWAŁE	2 724 084,66	3 123 117,49
Wartości niematerialne i prawne	1 598 285,22	1 973 625,62
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	–	–
2. Wartość firmy	–	–
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 538 285,22	1 973 625,62
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	60 000,00	–
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 125 799,44	1 149 491,87
1. Środki trwałe	145 799,44	169 491,87
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	169 491,87
e) inne środki trwałe	–	–
2. Środki trwałe w budowie w tym prace B+R	980 000,00	980 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	–	–
III. Należności długoterminowe	–	–
1. Od jednostek powiązanych	–	–
2. Od pozostałych jednostek	–	–
IV. Inwestycje długoterminowe	–	–
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	–	–
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	–	–
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–

B. AKTYWA OBROTOWE	4 868 763,93	4 452 998,80
I. Zapasy	–	–
1. Materiały	–	–
2. Półprodukty i produkty w toku	–	–
3. Produkty gotowe	–	–
4. Towary	–	–
5. Towary poza jednostką	–	–
II. Należności krótkoterminowe	4 160 815,53	3 184 325,79
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	3 184 325,79
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	4 160 692,08	3 087 458,15
– do 12 miesięcy	4 160 692,08	3 087 458,15
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	–	412,98
c) inne	123,45	96 454,66
d) dochodzone na drodze sądowej	–	–
III. Inwestycje krótkoterminowe	547 948,40	827 848,01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	547 948,40	827 848,01
a) w jednostkach powiązanych	540 016,56	799 083,00
– udziały lub akcje	1 800,00	1 800,00
– inne papiery wartościowe	–	–
– udzielone pożyczki	538 216,56	797 283,00
– 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	28 765,01
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 931,84	28 765,01
– inne środki pieniężne	–	–
– inne aktywa pieniężne	–	–
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	–	–
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	160 000,00	440 825,00
SUMA AKTYWÓW	7 592 848,59	7 576 116,29

2.2.2. PASYWA

PASYWA	30.09.2018	30.09.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 604 690,10	3 060 192,66
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 159 474,80	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	657 436,45
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	–	–
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	–	–
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 007,99	55 272,48
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-268 501,62	188 008,93
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 988 158,49	4 515 923,63
I. Rezerwy na zobowiązania	–	–
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	–	–
– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa	–	–
3. Pozostałe rezerwy	–	–
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	–	–
II. Zobowiązania długoterminowe	102 795,75	138 243,21
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	102 795,75	138 243,21
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) inne	102 795,75	138 243,21
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 754 957,39	4 120 141,07
1. Wobec jednostek powiązanych	4 076,82	20 370,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	4 076,82	20 370,04
2. Wobec pozostałych jednostek	4 750 880,57	4 099 771,03
a) kredyty i pożyczki	958 256,30	288 233,17
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 620 001,17	3 716 157,67
– do 12 miesięcy	3 620 001,17	3 716 157,67
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	100 371,16	48 140,60
h) z tytułu wynagrodzeń	–	–
i) inne	72 251,94	47 239,59
3. Fundusze specjalne	–	–
IV. Rozliczenia międzyokresowe	130 405,35	257 539,35
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	130 405,35	257 539,35
– długoterminowe	130 405,35	257 539,35
– krótkoterminowe	–	–
SUMA PASYWÓW	7 592 848,59	7 576 116,29

2.3. Rachunek zysków i strat

	od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.07.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2017 do 30.09.2017
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 425 585,63	277 649,26	2 325 789,04	140 078,52
– od jednostek powiązanych	–	–	–	–
I. Przychód ze sprzedaży produktów i usług	1 425 585,63	277 649,26	2 325 789,04	140 078,52
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. Koszty działalności operacyjnej	1 780 337,89	585 545,55	2 210 974,90	57 846,17
I. Amortyzacja	303 541,26	90 063,10	532 084,50	188 296,46
II. Zużycie materiałów i energii	3 312,79	721,38	2 316,52	1 868,94
III. Usługi obce	1 362 317,63	400 146,74	1 607 581,05	-163 851,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 905,28	1 337,79	7 010,70	1 478,34
– podatek akcyzowy	–	–	–	–
V. Wynagrodzenia	74 772,48	74 772,48	40 000,00	20 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 124,93	15 124,93	7 685,34	5 417,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17 363,52	3 379,13	14 296,79	4 636,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	–	–	–
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-354 752,26	-307 896,29	114 814,14	82 232,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	99 116,90	35 229,87	95 850,50	32 283,50
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–	–	–
II. Dotacje	95 350,50	31 783,50	95 350,50	31 783,50
III. Inne przychody operacyjne	3 766,40	3 446,37	500,00	500,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	186,56	–	271,65	271,64
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	–	271,65	271,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-255 821,92	-272 666,42	210 392,99	114 244,21
G. Przychody finansowe	–	–	–	–
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	–	–	–	–

H. Koszty finansowe	12 679,70	6 611,14	22 384,06	6 883,81
I. Odsetki, w tym:	12 679,70	6 611,14	22 384,06	6 883,81
– dla jednostek powiązanych	–	–	–	–
II. Strata ze zbycia inwestycji	–	–	–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji	–	–	–	–
IV. Inne	–	–	–	–
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	-268 501,62	-279 277,56	188 008,93	107 360,40
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	–	–	–	–
I. Zyski nadzwyczajne	–	–	–	–
II. Straty nadzwyczajne	–	–	–	–
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-268 501,62	-279 277,56	188 008,93	107 360,40
L. Podatek dochodowy	–	–	–	–
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	–	–	–	–
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	-268 501,62	-279 277,56	188 008,93	107 360,40

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.07.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2017 do 30.09.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 873 191,72	2 873 191,72	2 873 183,73	2 878 183,73
– korekty błędów podstawowych		–	–	–
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	2 873 191,72	2 873 183,73	2 872 183,73	2 878 183,73
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 159 474,80	2 159 474,80	2 159 474,80	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	2 159 474,80	2 159 474,80	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	712 708,93	657 436,45	657 436,45
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	712 708,93	657 436,45	657 436,45
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	1 007,99	55 272,48	55 272,48
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	1 007,99	55 272,48	55 272,48
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	1 007,99	55 272,48	55 272,48
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	1 007,99	55 272,48	55 272,48
8. Wynik netto	-268 501,62	-279 277,56	188 008,93	107 360,40
a) zysk netto	-268 501,62	-279 277,56	188 008,93	107 360,40
b) strata netto	-	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 604 690,10	2 593 914,16	3 060 192,66	2 979 544,13
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-	-	-

2.5 Rachunek przepływów pieniężnych

Treść	od 01.01.2018 do 30.09.2018	od 01.07.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2017 do 30.09.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-268 501,62	-279 277,56	188 008,93	107 360,40
I. Korekty razem	-545 063,09	-692 668,75	727 881,30	726 707,92
1. Amortyzacja	303 541,26	90 063,10	532 084,50	188 296,46
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	-2 558 493,55	-134 235,06	571 668,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	632 439,65	1 807 545,24	586 207,36	-1 474,02
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-52 575,50	-31 783,50	-256 175,50	-31 783,50
10. Inne korekty	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-813 564,71	-971 946,31	915 890,23	834 068,32
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy				
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	-	-	-	-
II. Wydatki	60 000,00			
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	-	-	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-60 000,00	-	-	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	908 422,36	908 422,36	-	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	908 422,36	908 422,36	-	-
3. Dotacja	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
II. Wydatki	26 927,13	-63 307,71	887 125,54	805 803,33
1. Nabywanie 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	-	-38 134,29	64 061,36	-
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	-25 173,42	823 064,18	805 803,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	881 495,23	971 730,07	-887 125,54	-805 464,14
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	7 930,52	-216,24	28 764,69	28 604,18
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	7 930,52	-216,24	28 764,69	28 604,18
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1,32	8 148,08	0,32	160,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	7 931,84	7 931,84	28 765,01	28 765,01
- 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 metodą 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.

Emitent nie dokonywał zmian w stosowanych przez siebie zasadach rachunkowości.

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

Wpływ na przychody Emitenta w III kwartale miała produkcja modułów informatycznych do platform szkoleniowych oraz kursów e-learningowych dla klientów, a także świadczenie usług doradczych w zakresie wdrażania rozwiązań e-learning i sprzedaż abonamentów dostępnych do platformy langloo.com.

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	<i>e-Learning Trends</i>
Forma prawna	<i>Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością</i>
Kraj siedziby	<i>Polska</i>
Siedziba	<i>ul. Sarmacka 17/63, 02-972 Warszawa</i>
Telefon/fax	<i>+48 22 852 00 37/+48 22 295 13 15</i>
e-mail	<i>biuro@l-lt.pl</i>
KRS	<i>0000359751</i>
REGON	<i>021293426</i>
NIP	<i>8952975484</i>

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 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 niewłączonej do konsolidacji.

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