



**Langloo.com S.A.**  
**Raport za IV kwartał 2018 roku**  
**01.10.2018 r. – 31.12.2018 r.**

Warszawa, 14.02.2019 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 IV kwartał 2018 roku	5
2.1. Wybrane dane finansowe z bilansu oraz RZiS	5
2.2. Bilans na dzień 31.12.2018	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 31.12.2018	12
2.5. Rachunek przepływów pieniężnych na dzień 31.12.2018	15
3. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu	17
4. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w IV 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	<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 okresie od 01.10.2018 r. do 31.12.2018 r. Zarząd Emitenta funkcjonował w składzie:

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

W dniu 08.02.2019 r. Rada Nadzorcza powołała do składu Zarządu Pana Marcina Marcinkiewicza (Raport Bieżący nr 2/2019). Na dzień publikacji niniejszego raportu skład Zarządu Emitenta przedstawia się następująco:

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

### 1.3. Rada Nadzorcza

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

Rada Nadzorcza Langlooo.com S.A.	
<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/ 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 IV kwartał 2018

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

Wyszczególnienie	Za okres od 01.10.2018 do 31.12.2018	Za okres od 01.10.2017 do 31.12.2017	Za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
Przychody netto ze sprzedaży	7 229,26	923 700,00	1 432 814,89	3 249 489,04
Zysk/strata ze sprzedaży	220 553,17	-205 021,93	-134 199,09	-90 207,79
Zysk/strata z działalności operacyjnej	252 336,68	-173 244,67	-3 485,24	37 148,32
Zysk/strata brutto	252 336,68	-179 940,94	-16 164,94	8 067,99
Zysk/strata netto	252 336,68	-187 000,94	-16 164,94	1 007,99

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Kapitał własny	2 857 026,78	2 873 191,72
Należności długoterminowe	-	-
Należności krótkoterminowe	4 681 548,54	2 732 347,03
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	62,93	1,32
Zobowiązania długoterminowe	95 641,56	129 722,88
Zobowiązania krótkoterminowe	5 337 069,42	3 719 865,38
Amortyzacja	400 894,34	687 606,07

## 2.2 Bilans na dzień 31.12.2018

### 2.2.1. AKTYWA

AKTYWA	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>2 566 731,58</b>	<b>2 967 625,92</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 455 512,10</b>	<b>1 812 666,56</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	–	–
2. Wartość firmy	–	–
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 455 512,10	1 812 666,56
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	–	–
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 111 219,48</b>	<b>1 154 959,36</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>131 219,48</b>	<b>174 959,36</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	131 219,48	174 959,36
e) inne środki trwałe	–	–
<b>2. Środki trwałe w budowie w tym prace rozw.badawcze</b>	<b>980 000,00</b>	<b>980 000,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>–</b>	<b>–</b>
1. Od jednostek powiązanych	–	–
2. Od pozostałych jednostek	–	–
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>–</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>	<b>–</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	–	–
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>5 821 628,03</b>	<b>3 980 909,91</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>–</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>4 681 548,54</b>	<b>2 732 347,03</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	4 681 548,54	2 732 347,03
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	4 679 674,46	2 721 893,20
- do 12 miesięcy	4 679 674,46	2 721 893,20
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 874,08	228,00
c) inne	-	10 225,83
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>540 079,49</b>	<b>1 045 787,88</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	540 079,49	1 045 787,88
a) w jednostkach powiązanych	540 016,56	1 045 786,56
- udziały lub akcje	1 800,00	1 800,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	538 216,56	1 043 986,56
- 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	62,93	1,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	62,93	1,32
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>600 000,00</b>	<b>202 775,00</b>
<b>V. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI. Udziały (akcje) własne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>8 388 359,61</b>	<b>6 948 535,83</b>

## 2.2.2. PASYWA

PASYWA	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>2 857 026,78</b>	<b>2 873 191,72</b>
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	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	–16 164,94	1 007,99
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>5 531 332,83</b>	<b>4 075 344,11</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>95 641,56</b>	<b>129 722,88</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	95 641,56	129 722,88
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) inne	95 641,56	129 722,88
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>5 337 069,42</b>	<b>3 719 865,38</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	5 337 069,42	3 715 788,56
a) kredyty i pożyczki	962 548,36	325 816,65
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 187 488,60	3 241 310,91
– do 12 miesięcy	4 187 488,60	3 241 310,91
– powyżej 12 miesięcy	–	–



e) zaliczki otrzymane na dostawy	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	111 222,99	84 450,51
h) z tytułu wynagrodzeń	–	–
i) inne	75 809,47	64 210,49
3. Fundusze specjalne	–	–
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>98 621,85</b>	<b>225 755,85</b>
1. Ujemna wartość firmy	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	98 621,85	225 755,85
– długoterminowe	98 621,85	225 755,85
– krótkoterminowe	–	–
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>8 388 359,61</b>	<b>6 948 535,83</b>

### 2.3. Rachunek zysków i strat

	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.10.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.10.2017 do 31.12.2017
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 432 814,89</b>	<b>7 229,26</b>	<b>3 249 489,04</b>	<b>923 700,00</b>
– od jednostek powiązanych	–	–	–	–
I. Przychód ze sprzedaży produktów i usług	1 432 814,89	7 229,26	3 249 489,04	923 700,00
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>1 567 013,98</b>	<b>-213 323,91</b>	<b>3 339 696,83</b>	<b>1 128 721,93</b>
I. Amortyzacja	400 894,34	97 353,08	687 606,07	155 521,57
II. Zużycie materiałów i energii	3 384,25	71,46	2 331,16	14,64
III. Usługi obce	1 037 170,72	-325 146,91	2 550 851,91	943 270,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 234,61	1 329,33	9 090,51	2 079,81
– podatek akcyzowy	–	–	–	–
V. Wynagrodzenia	<b>99 927,42</b>	25 154,94	59 001,68	19 001,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 022,63	3 897,70	12 183,95	4 498,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 380,01	-15 983,51	18 631,55	4 334,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	–	–	–
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-134 199,09</b>	<b>220 553,17</b>	<b>-90 207,79</b>	<b>-205 021,93</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>130 900,41</b>	<b>31 783,51</b>	<b>127 634,00</b>	<b>31 783,50</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	–	–	–	–
II. Dotacje	<b>127 134,00</b>	31 783,50	127 134,00	31 783,50
III. Inne przychody operacyjne	3 766,41	0,01	500,00	–
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>186,56</b>	<b>–</b>	<b>277,89</b>	<b>6,24</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	–	277,89	6,24
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-3 485,24</b>	<b>252 336,68</b>	<b>37 148,32</b>	<b>-173 244,67</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	<b>–</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>	<b>—</b>	<b>29 080,33</b>	<b>6 696,27</b>
I. Odsetki, w tym:	12 679,70	—	29 080,33	6 696,27
– 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>-16 164,94</b>	<b>252 336,68</b>	<b>8 067,99</b>	<b>-179 940,94</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
I. Zyski nadzwyczajne	—	—	—	—
II. Straty nadzwyczajne	—	—	—	—
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>	<b>-16 164,94</b>	<b>252 336,68</b>	<b>8 067,99</b>	<b>-180 948,93</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>7 060,00</b>	<b>—</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>-16 164,94</b>	<b>252 336,68</b>	<b>1 007,99</b>	<b>-187 000,94</b>

## 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.10.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.10.2017 do 31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 873 191,72	2 873 191,72	2 873 183,73	2 873 183,73
– 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	–	–	55 272,48	55 272,48
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–	55 272,48	55 272,48
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–	–	–
– z podziału zysku (ustawowo)	–	–	55 272,48	55 272,48
– 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	712 708,93	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	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)	-	-	55 272,48	55 272,48
- pokrycia straty	-	-	-	-
- przeksięgowanie na kapitał zapasowy	-	-	55 272,48	55 272,48
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 007,99	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	1 007,99	-	-
8. Wynik netto	-16 164,94	252 336,68	1 007,99	-187 000,94
a) zysk netto	-16 164,94	252 336,68	1 007,99	-187 000,94
b) strata netto	-	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 857 026,78	3 125 528,40	2 873 191,72	2 685 182,79
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-	-	-

## 2.5 Rachunek przepływów pieniężnych

Treść	od 01.01.2018 do 31.12.2018	od 01.10.2018 do 31.12.2018	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.10.2017 do 31.12.2017
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-16 164,94</b>	<b>252 336,68</b>	<b>1 007,99</b>	<b>-187 000,94</b>
<b>I. Korekty razem</b>	<b>-1 092 193,84</b>	<b>-547 130,75</b>	<b>1 103 788,96</b>	<b>375 907,66</b>
1. Amortyzacja	400 894,34	97 353,08	687 606,07	155 521,57
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	-1 949 201,51	-520 733,01	317 743,70	451 978,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	980 472,33	348 032,68	148 348,19	-437 859,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-524 359,00	-471 783,50	-49 909,00	206 266,50
10. Inne korekty	–	–	–	–
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-1 108 358,78</b>	<b>-294 794,07</b>	<b>1 104 796,95</b>	<b>188 906,72</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</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>				
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	–	-60 000,00	–	–
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>	-	60 000,00	-	-
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	1 142 501,71	234 079,35	-	-
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-	-	-
2. Kredyty i pożyczki	1 142 501,71	234 079,35	-	-
3. Dotacja	-	-	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-	-	-
<b>II. Wydatki</b>	34 081,32	7 154,19	1 104 795,95	217 670,41
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-	-	-
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	-	-	-	-
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-	20 477,88	-37 583,48
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	34 081,32	7 154,19	1 078 318,07	255 253,89
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 108 420,39</b>	<b>226 925,16</b>	<b>-1 104 795,95</b>	<b>-217 670,41</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>	<b>61,61</b>	<b>-7 868,91</b>	<b>1,00</b>	<b>28 763,69</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>61,61</b>	<b>-7 868,91</b>	<b>1,00</b>	<b>28 763,69</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-	-
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1,32</b>	<b>7 931,84</b>	<b>0,32</b>	<b>28 765,01</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)</b>	<b>62,93</b>	<b>62,93</b>	<b>1,32</b>	<b>1,32</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 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 IV kwartale 2018, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Wpływ na przychody Emitenta w IV 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 dostępowych do platformy langlooo.com.

Wpływ na wysokość kosztów w minionym kwartale miała kontynuacja prac nad nowymi produktami planowanymi do wdrożenia w ramach dywersyfikacji działalności Emitenta oraz otrzymane korekty zakupowe usług obcych.

## 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><a href="mailto:biuro@l-lt.pl">biuro@l-lt.pl</a></i>
KRS	<i>0000359751</i>
REGON	<i>021293426</i>
NIP	<i>8952975484</i>

## 8. Przyczyny odstępiania 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 31 grudnia 2018 roku zatrudnione w Spółce, w przeliczeniu na pełen etat, były 2 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.

Maciej Olędzki

Członek Zarządu