



RAPORT KWARTALNY INBOOK S.A.

IV KWARTAŁ 2019

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.

List Zarządu

Szanowni Państwo!

W dniu 11 czerwca 2019 roku zostałem powołany przez Radę Nadzorczą do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu. Był to więc mój drugi kwartał pełnienia tej funkcji. 21 sierpnia ubiegłego roku opublikowana została strategia rozwoju firmy na kolejne lata.

Zdaję sobie sprawę, że wyniki uzyskane w IV kwartał 2019 r. nie mogą budzić zachwytu. Rozpoczęcie mojej kadencji jako Prezesa firmy trafiło na bardzo ciężki okres. Zarówno w trzecim jak i w czwartym kwartale ubiegłego roku nie udało się chociażby zbliżyć do obrotów osiągniętych rok wcześniej. Trudno wskazać przyczynę spadku przychodów. Zapewniam, że firma pod kątem organizacyjnym, produktowym i finansowym była dobrze przygotowana, zawiódł zupełnie popyt. Głosy o regresie dochodzą też z innych przedsiębiorstw zajmujących się sprzedażą zegarków.



Cieszy natomiast fakt, iż znacząco wzrosła sprzedaż książek. Jest to o tyle ważne, iż kampanie marketingowe w dziale książek realizowane są wyłącznie z wykorzystaniem podstawowych narzędzi. W dziale książek zmienił się jednak profil zakupowy, gdzie przy mniejszej liczbie zamówień niż rok wcześniej, realizowana była znacznie większa sprzedaż, co oznacza wzrost średniej wartości koszyka zakupowego.

Muszę również wskazać, iż w grudniu ubiegłego roku Spółka zrealizowała pierwszą transakcję w ramach nowej linii biznesowej. Transakcja ta polegała na podwykonawstwie w realizacji usług serwisowych związanych z urządzeniami biurowymi.

Pomimo dysponowania środkami pieniężnymi z limitu kredytowego (kredyt w rachunku bieżących w kwocie 500.000,00 zł), oraz zwiększeniu zatowarowania i nakładów marketingowych, nie udało się w kwartale sprawozdawczym wypracować satysfakcjonujących wyników. Sprzedaż osiągnęła poziom 1.088.360,01 zł, co po pokryciu wszystkich kosztów nie pozwoliło uzyskać nadwyżki finansowej i IV kwartał 2019 r. zakończył się stratą netto w wysokości -58 418,43 zł.

Mam nadzieję, że wytyczone przeze mnie cele zostaną zrealizowane i znajdzie to przełożenie na wartość biznesową i rynkową firmy, dając tym samym oczekiwaną satysfakcję jej akcjonariuszom.

Proszę Państwa o zaufanie i wsparcie!

Zapraszam do lektury raportu!

Dąbrowa Górnicza, dnia 12 lutego 2020 r.

Sławomir Jarosz
Prezes Zarządu

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.

Raport kwartalny zawiera:

1. List Zarządu
2. Podstawowe informacje o emitencie.
 - informacje ogólne,
 - organy Spółki,
 - struktura akcjonariatu,
 - wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym,
 - w przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzenia takich sprawozdań,
 - stanowisko dotyczące możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym,
 - opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu,
 - informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty,
 - oświadczenie Zarządu,
 - wybrane dane finansowe.
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.
4. Dane finansowe.
5. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.
6. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.
7. Wykaz raportów publikowanych w IV kwartale 2019 roku.

1. Podstawowe informacje o Spółce

Informacje ogólne

| | |
|--------------------|--|
| Firma | InBook Spółka Akcyjna |
| Kraj siedziby | Polska |
| Siedziba | Dąbrowa Górnicza |
| Adres | ul. Roździeńskiego 11 41-308 Dąbrowa Górnicza |
| Telefon | 32 268 64 05 |
| Fax | 32 268 64 05 |
| E-mail | inbook@inbook.pl |
| Strona internetowa | www.inbook.com.pl |
| NIP | 6292195774 |
| REGON | 277501658 |
| KRS | 0000310188 |

W okresie sprawozdawczym Spółka działała w branży e-commerce, główne źródło przychodów InBook S.A. stanowiła sprzedaż towarów za pośrednictwem prowadzonych przez Spółkę serwisów internetowych. Zakres działania Spółki jest zgodny z przedmiotem działalności określonym w statucie Spółki oraz wpisem w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Najważniejsze serwisy należące do Spółki:

- **www.inbook.pl**
Jeden z naszych pierwszych, typowo autorskich projektów. W swojej ofercie posiada jedną z większych na rynku księgarskim ilość pozycji i są to nie tylko książki, lecz również płyty z muzyką cd, filmy dvd, wydawnictwa elektroniczne typu ebook oraz czytniki do tego typu publikacji. Oferta sklepu jest stale wzbogacana o nowe produkty. W księgarni InBook.pl oprócz zwykłych przelewów lub płatności gotówkowych można używać kart płatniczych oraz dokonywać szeregu płatności internetowych. Cały czas modernizujemy stronę wizualną serwisu, dzięki czemu zyskano możliwość różnorodnej prezentacji produktów oraz kampanii produktowych (promocji). Wzbogacona została także oferta zabawek, w tym artykułów szkolnych, gier planszowych itp.
- **www.e-zegarki.pl**
Serwis grupujący wszystkie marki zegarków w jednym centralnym miejscu handlowym. Sklep jest naszą odpowiedzią na oczekiwania najbardziej wymagających klientów szukających niepowtarzalnych i wyjątkowych zegarków. Oferta opiera się na różnorodności. Posiadamy zegarki eleganckie znanych marek w świecie takich jak np.: Citizen, Tommy Hilfiger, Hugo Boss, Bering, Fossil czy sportowe Casio.

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.

- **www.dobregarnki.pl**
Sklep internetowy z artykułami emaliowanymi typu garnki, patelnie, czajniki itp. artykuły gospodarstwa domowego. Sklep ten ma w swojej ofercie zarówno tradycyjne modele garnków jak i nowoczesne, przesycone kolorami nowoczesne.
- **www.nici.pl**
Serwis internetowy z oryginalnymi zabawkami niemieckiej marki NICI, która oferuje wysokiej jakości zabawki oraz akcesoria pluszowe. Zabawki Nici to niepowtarzalne wzornictwo oraz wykonanie, dbałość o każdy szczegół. W ofercie sklepu znajdują Państwo oprócz zabawek pluszowych artykuły szkolne takie jak piórniki, notesy czy plecaki oraz akcesoria: zegarki, termofory i inne.
- **www.cud.pl**
Sklep posiada w sprzedaży całą gamę prezentów na każdą okazję. Serwis podzielony jest na kilka kategorii tematycznych ułatwiających grupowanie poszczególnych towarów, tak aby ich oglądanie i zamawianie przez użytkowników było proste i skuteczne. Wśród produktów dostępne są: repliki broni, porcelana, obrazy ścienne oraz inne artykuły do dekoracji wnętrza.

Organy Spółki

Zarząd

W dniu 11 czerwca 2019 r. w związku z wygaśnięciem kadencji Pana Jakuba Dębskiego pełniącego dotychczas funkcję Prezesa Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę w sprawie powołania Pana Sławomira Jarosza na funkcję Prezesa Zarządu. Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej, Zarząd Spółki został powołany w jednoosobowym składzie:

| Imię i Nazwisko | Funkcja |
|------------------------|----------------|
| Sławomir Jarosz | Prezes Zarządu |

Rada Nadzorcza

W dniu 11 czerwca 2019 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki, w związku z wygaśnięciem kadencji dotychczasowych Członków Rady Nadzorczej, powołało na Członków Rady Nadzorczej na nową trzyletnią kadencję następujące osoby:

| Imię i Nazwisko | Funkcja |
|-------------------------------|--------------------------------|
| Michał Damek | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Michał Więzik | Członek Rady Nadzorczej |
| Katarzyna Dębska | Członek Rady Nadzorczej |
| Dorota Saczyńska - Włodarczyk | Członek Rady Nadzorczej |
| Jacek Kowalski | Członek Rady Nadzorczej |

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.

Struktura akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 12 lutego 2020 r. wynosi 679.783 zł i składa się z 6.797.830 sztuk akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

W jego skład wchodzi akcje następujących serii:

- Liczba akcji na okaziciela serii A: w łącznej ilości 3.000.000 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii B: w łącznej ilości 2.000.000 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii C: w łącznej ilości 277.830 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii D: w łącznej ilości 160.000 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii E: w łącznej ilości 660.000 sztuk
- Liczba akcji na okaziciela serii F: w łącznej ilości 700.000 sztuk

Struktura akcjonariat powyżej 5% na dzień 12 lutego 2020 r.

| Lp. | Akcjonariusz | Liczba akcji | % akcji | Liczba głosów | % głosów |
|-----|----------------------------------|--------------|---------|---------------|----------|
| 1 | ABS Investment SA | 2.027.027 | 29,82% | 2.027.027 | 29,82% |
| 2 | Jakub Dębski | 1.406.500 | 20,69% | 1.406.500 | 20,69% |
| 3 | Beskidzkie Biuro Inwestycyjne SA | 349.000 | 5,13 % | 349.000 | 5,13 % |
| 4 | Pozostali | 3.015.303 | 44,36% | 3.015.303 | 44,36% |

- Powyższa informacja o stanie posiadania akcji Spółki przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki sporządzona została na podstawie informacji uzyskanych od akcjonariuszy w drodze realizacji przez nich obowiązków nałożonych na akcjonariuszy spółek publicznych.

Pozostałe informacje

Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Spółka nie tworzyła grupy kapitałowej.

W przypadku gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzenia takich sprawozdań.

Na dzień 31 grudnia 2019 r. Spółka nie tworzyła grupy kapitałowej.

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

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2019 r.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Ostatnio opublikowany dokument informacyjny, nie zawierał tych informacji.

Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Na koniec IV kwartału 2019 roku liczba pełnych etatów w InBook S.A. wyniosła: 3 umowy o pracę oraz 2 umowy cywilnoprawne.

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.

Spółka InBook sprawozdania finansowe sporządza zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.), która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów.

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty netto, ujmowane w okresach których dotyczą. Koszty prowadzone są w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z aktualnie prowadzoną działalnością w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych,
- tworzenie i rozwiązywanie rezerw na przyszłe ryzyko, kar, odszkodowań, przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen ich nabycia. Amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednakowej wartości nieprzekraczającej 3.500 zł w dniu przyjęcia do użytkowania jednorazowo spisane są w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia.

Stawki amortyzacyjne stosowane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, określający wysokość amortyzacji stanowiącej koszt uzyskania przychodów.

Udziały wycenia się według ceny nabycia.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia (towary, materiały).

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania występujące należą do krótkoterminowych.

Bilans stanowi podstawowe sprawozdanie finansowe przedsiębiorstwa, prezentuje stan majątku i źródła jego finansowania na dany moment. Jest to swoista fotografia przedsiębiorstwa, prezentująca jego statystyczny obraz.

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. Dane finansowe

| BILANS - AKTYWA | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Wyszczególnienie | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 858 134,01 | 750 017,32 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 148 316,08 | 94 427,48 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 57 664,93 | 27 080,71 |
| III. Należności długoterminowe | 550 000,00 | 550 000,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 90 000,00 | 56 018,13 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 12 153,00 | 22 491,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 812 239,19 | 579 746,92 |
| I. Zapasy | 352 868,45 | 344 165,91 |
| II. Należności krótkoterminowe | 107 362,85 | 84 488,59 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 349 490,61 | 148 377,30 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 517,28 | 2 715,12 |
| C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | 0,00 | 0,00 |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 8 908,75 | 8 908,75 |
| AKTYWA OGÓŁEM | 1 679 281,95 | 1 338 672,99 |

| BILANS - PASYWA | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Wyszczególnienie | 31.12.2018 | 31.12.2019 |
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 1 073 513,22 | 697 270,00 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 679 783,00 | 679 783,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy | 417 350,65 | 417 350,65 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -114 120,09 | -65 011,20 |
| VI. Zysk (strata) netto | 90 499,66 | -334 852,45 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 605 768,73 | 641 402,99 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 35 494,00 | 18 459,90 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 213 231,00 | 213 231,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 355 243,73 | 409 712,09 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 1 800,00 | 0,00 |
| PASYWA OGÓŁEM | 1 679 281,95 | 1 338 672,99 |

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | | | | |
|--|---|---|-------------------------|-------------------------|
| Wyszczególnienie | IV KWARTAŁ 2018 01.10.2018 - 31.12.2018 | IV KWARTAŁ 2019 01.10.2019 - 31.12.2019 | NARASTAJĄCO 2018 ROK | NARASTAJĄCO 2019 ROK |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 922 497,55 | 755 688,43 | 974 104,81 | 1 023 213,70 |
| - zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 922 497,55 | 755 688,43 | 974 104,81 | 1 023 213,70 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 1 073 513,22 | 697 270,00 | 1 073 513,22 | 697 270,00 |
| III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 1 073 513,22 | 697 270,00 | 1 073 513,22 | 697 270,00 |

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WERSJA PORÓWNAWCZA)

| Wyszczególnienie | IV KWARTAŁ 2018 01.10.2018 - 31.12.2018 | IV KWARTAŁ 2019 01.10.2019 - 31.12.2019 | NARASTAJĄCO 2018 ROK | NARASTAJĄCO 2019 ROK |
|--|---|---|-------------------------|-------------------------|
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym: | 1 923 949,06 | 1 088 360,01 | 4 969 276,02 | 3 184 551,85 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 4 600,00 | 18 742,49 | 6 100,00 | 22 216,46 |
| II. Zmiana stanu produktów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 1 919 349,06 | 1 069 617,52 | 4 963 176,02 | 3 162 335,39 |
| B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | 1 815 041,64 | 1 156 374,40 | 4 937 412,65 | 3 565 402,88 |
| I. Amortyzacja | 17 483,94 | 20 372,14 | 69 935,76 | 84 472,82 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 24 682,71 | 17 457,91 | 75 355,94 | 49 918,16 |
| III. Usługi obce | 318 919,61 | 259 590,72 | 941 646,33 | 813 388,16 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 6 452,00 | 65,50 | 7 163,00 | 1 836,50 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 79 730,00 | 71 683,00 | 273 090,63 | 277 697,67 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: | 7 478,55 | 6 686,93 | 22 708,71 | 25 720,78 |
| - emerytalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 752,07 | 75,88 | 4 866,53 | 4 042,16 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 359 542,76 | 780 442,32 | 3 542 645,75 | 2 308 326,63 |
| C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B) | 108 907,42 | -68 014,39 | 31 863,37 | -380 851,03 |
| D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 62 917,10 | 30 694,29 | 71 340,55 | 38 313,56 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 300,00 | 0,00 | 1 200,00 | 1 800,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 62 617,10 | 30 694,29 | 70 140,55 | 36 513,56 |
| E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 38 640,40 | 16 477,58 | 38 997,02 | 16 480,07 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 6 336,48 | 0,00 | 6 336,48 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 32 303,92 | 16 477,58 | 32 660,54 | 16 480,07 |
| F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E) | 133 184,12 | -53 797,68 | 64 206,90 | -359 017,54 |
| G. PRZYCHODY FINANSOWE | 13 547,55 | 21,39 | 22 861,88 | 30 396,52 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 13 547,55 | 21,39 | 22 861,88 | 10 397,52 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.

| | | | | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 999,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. KOSZTY FINANSOWE | 0,00 | 4 642,14 | 853,12 | 6 231,43 |
| I. Odsetki, w tym: | 0,00 | 4 642,14 | 75,92 | 6 231,43 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 0,00 | 0,00 | 777,20 | 0,00 |
| I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G+H) | 146 731,67 | -58 418,43 | 86 215,66 | -334 852,45 |
| J. PODATEK DOCHODOWY | -4 284,00 | 0,00 | -4 284,00 | 0,00 |
| K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M) | 151 015,67 | -58 418,43 | 90 499,66 | -334 852,45 |

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (WERSJA POŚREDNIA)

| Wyszczególnienie | IV KWARTAŁ 2018 01.10.2018 - 31.12.2018 | IV KWARTAŁ 2019 01.10.2019 - 31.12.2019 | NARASTAJĄCO 2018 ROK | NARASTAJĄCO 2019 ROK |
|---|---|---|-------------------------|-------------------------|
| A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 151 015,67 | -58 418,43 | 90 499,66 | -334 852,45 |
| II. Korekty razem | 16 233,45 | 67 428,62 | -124 007,20 | -48 242,89 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 167 249,12 | 9 010,19 | -33 507,54 | -383 095,34 |
| B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 |
| II. Wydatki | 0,00 | 30 000,00 | 0,00 | 140 000,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 0,00 | -30 000,00 | 0,00 | -120 000,00 |
| C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ | | | | |
| I. Wpływy | 13 547,55 | 21,39 | 22 861,88 | 164 213,46 |
| II. Wydatki | 0,00 | 38 673,32 | 853,12 | 6 231,43 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 13 547,55 | -38 651,93 | 22 008,76 | 157 982,03 |
| D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III) | 180 796,67 | -59 641,74 | -11 498,78 | -345 113,31 |
| E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM: | 180 796,67 | -59 641,74 | -11 498,78 | -345 113,31 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 168 693,94 | 68 019,04 | 360 989,39 | 353 490,61 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM: | 349 490,61 | 8 377,30 | 349 490,61 | 8 377,30 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.

4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.

W IV kwartale 2019 r. InBook S.A. osiągnął przychody w wysokości 1 088 360,01 zł względem przychodów osiągniętych w IV kwartale roku ubiegłego na poziomie 1 923 949,06 zł.

W ślad za spadkiem przychodów, zmniejszeniu w stosunku do ubiegłego okresu uległ również wynik finansowy. W omawianym okresie Spółka wygenerowała stratę netto w wysokości -58 418,43 zł względem zysku w kwartale analogicznym 2018 r. w wysokości 151 015,67 zł. Na działalności operacyjnej strata wyniosła -53 797,68 zł, co po uwzględnieniu amortyzacji w kwocie 20 372,14 zł daje ujemne EBITDA w wysokości -33 425,54 zł.

Spadek sprzedaży jest związany z gorszą aniżeli w roku ubiegłym sytuacją na rynku zegarków. Należy zaznaczyć, iż Spółka organizacyjnie, finansowo i asortymentowo była bardzo dobrze przygotowana na sprzedaż zegarków, której apogeum rok rocznie miał miejsce w listopadzie i grudniu. Z uzyskanych przez Spółkę informacji wynika jednak, iż mniejsza sprzedaż zegarków dotyczy całego rynku a nie wyłącznie handlu prowadzonego przez Emitenta i związana jest z wyraźnym spadkiem konsumpcji wśród klientów na tego typu produkty. W 2018 r. w ofercie sprzedażowej znajdowały się również zegarki marek modowych w atrakcyjnych cenach, które w 2019 r. z uwagi na brak ich produkcji nie mogły zostać wprowadzone do oferty. Dodatkowo, na spadek sprzedaży przez Spółkę miała wpływ zmiana w algorytmach pozycjonowania z których Spółka korzysta, co jednoznacznie przełożyło się na zmniejszenie efektywności działań marketingowych.

Pewien wpływ na osiągnięty przez Spółkę wynik finansowy miał również wzrost kosztów stałych, tj. wynagrodzeń, przesyłek kurierskich oraz energii.

Z kolei w dziale książek zauważalny jest wzrost wartości sprzedaży. Co prawda ilość zamówień spadła w stosunku do roku ubiegłego, jednak znacząco wzrosła wartość średniego koszyka zamówień, gdzie w 2018 r. Spółka sprzedała 31.917 książek a w całym 2019 r. 46.891. Fakt ten jest bardzo pozytywny, biorąc również pod uwagę, iż Spółka nie prowadzi znaczących kampanii marketingowych. Można zatem stwierdzić, iż wzrost sprzedaży spowodowany jest rozpoznawalnością marki InBook oraz lojalnością klientów.

Bilans Spółki na dzień 31 grudnia 2019 roku zamknął się sumą po stronie aktywów i pasywów w kwocie 1 338 672,99 zł. Suma bilansowa w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego zmniejszyła się o ok. 20,28%.

Względem kwartału porównywalnego ubiegłego roku, struktura aktywów obrotowych zmieniła się głównie za sprawą spadku o blisko 58% wartości inwestycji krótkoterminowych, przy relatywnie nie zmienionych wartościach zapasów (stanów magazynowych) i należności krótkoterminowych.

Majątek trwały stanowił na koniec grudnia 2019 r. ok. 56% sumy bilansowej a majątek obrotowy ok. 44%.

W dniu 29 lipca 2019 r. Spółka zawarła z Alior Bank S.A. ("Bank") umowę, mocą której Spółce został udzielony kredyt w rachunku bieżącym w kwocie 500.000,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności. Kredyt został udzielony na okres 23 miesięcy, tj. do dnia 30 czerwca 2021 r. Oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone na bazie stawki WIBOR 3M oraz marży banku w wysokości 4,5% liczonej od kwoty wykorzystanego kredytu. Od kwoty niewykorzystanej części kredytu, pobierana jest opłata w wysokości 1%. Zabezpieczeniem kredytu jest gwarancja de minimis udzielona przez BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis, do wysokości 60% przyznanej kwoty kredytu, tj. 300.000,00 zł, udzielona na okres 27 miesięcy, tj. do dnia 30 września 2021 r.

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.

W dniu 21 sierpnia 2019 r. Zarząd przyjął strategię rozwoju Spółki. Strategia ta skupia się na 5 zasadniczych filarach:

1. Rozwój segmentu sprzedaży zegarków (wprowadzenie nowych marek, dywersyfikacja produktowa, zwiększenie zatowarowania umożliwiające realizację większej liczby zamówień w terminie 24h).
2. Selektywne podejście do segmentu książek; możliwa ewentualna sprzedaż działu książek w przypadku wynegocjowania godziwej kwoty transakcji.
3. Wprowadzenie co najmniej jednej nowej linii biznesowej sprzedaży detalicznej w zakresie e-commerce.
4. Wprowadzenie co najmniej jednej nowej linii biznesowej w zakresie handlu hurtowego.
5. Analiza rynku i poszukiwanie możliwości akwizycji sklepów e-commerce z ofertą komplementarną.

W ślad za nową strategią, w grudniu ubiegłego roku została zrealizowana pierwsza transakcja w ramach nowej linii biznesowej. Transakcja ta polegała na podwykonawstwie w realizacji usług serwisowych dla podmiotu zewnętrznego. Pomimo, iż wartościowo transakcja ta jest niewielka, Spółka dzięki niej rozpoczęła dywersyfikację źródeł przychodów co w dalszej perspektywie, przy założeniu realizacji większej liczby takich transakcji powinno zapewnić dodatkowe środki.

5. Informacje na temat aktywności w zakresie wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

W omawianym okresie Spółka działała zgodnie z założeniami, które były przedstawiane w czwartym kwartale 2018 roku. W związku z tym zostały ograniczone działania marketingowe związane z niskomargłowymi produktami.

Mniejsza ilość zamówień to jednak dodatkowy czas, który został zagospodarowany na działania związane z produktami, na których marża jest wyższa. Realizowane były w dalszym ciągu m.in. filmy opisujące określone produkty w serwisie YouTube.

6. Wykaz raportów publikowanych w IV kwartale 2019 roku.

EBI

| Nr | Data publikacji | Typ | Temat |
|-----------|------------------------|------------|-------------------------------------|
| 12/2019 | 2019-11-14 | Kwartalny | Raport okresowy za III kwartał 2019 |

ESPI

W IV kwartale 2019 r. Spółka nie publikowała raportów za pośrednictwem systemu ESPI.

InBook SA

raport okresowy za IV kwartał 2019 r., tj. od dnia 01.10.2019 r. do 31.12.2019 r.